

# 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

3	年	月
3		

## ◎売上

	(前年)	(対比)
当月	21,690 千円	18,873 千円 114.9 %
当期累計	239,094 千円	241,514 千円 99.0 %

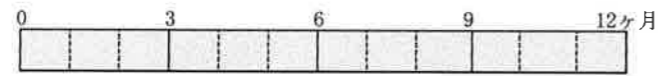


## ◎利益

	(前年)
当月	▲ 1,045 千円 ▲ 3,708 千円
当期累計	▲ 10,968 千円 ▲ 2,120 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和3年4月22日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 3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	
資産	現金	130,146	1,197,960	1,033,177	294,929	0.2	
	鴻池現金	71,122		3,400	67,722	0.0	
	きつず現金	32,211	180,668	159,672	53,207	0.0	
	(現金)	233,479	1,378,628	1,196,249	415,858	0.2	
	郵便貯金2	3,038,825	10,000,000	12,333,400	705,425	0.4	
	郵便貯金	3,226,474	410,413	996,143	2,640,744	1.5	
	尼信普通	26,099,585	21,050,268	30,453,002	16,696,851	9.3	
	尼信普通2	38,654,247			38,654,247	21.6	
	(流動性預金)	71,019,131	31,460,681	43,782,545	58,697,267	32.8	
	定期預金	1,000,000			1,000,000	0.6	
	(固定性預金)	1,000,000			1,000,000	0.6	
	(預金)	72,019,131	31,460,681	43,782,545	59,697,267	33.3	
	[現金預金]	72,252,610	32,839,309	44,978,794	60,113,125	33.5	
	売掛金	40,211,563	22,077,302	18,419,933	43,868,932	24.5	
	[営業債権]	40,211,563	22,077,302	18,419,933	43,868,932	24.5	
	仮払金	204,416	247,000	338,226	113,190	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]	1,745,416	247,000	338,226	1,654,190	0.9	
	【流動資産】	114,209,589	55,163,611	63,736,953	105,636,247	58.9	
	固定資産	建物	36,621,686			36,621,686	20.4
		建物附属設備	4,935,000			4,935,000	2.8
		構築物	1			1	0.0
		車両運搬具	2,554,069	1,983,800		4,537,869	2.5
		工具器具備品	875,143			875,143	0.5
		減価償却累計額	4,807,000		437,000	5,244,000	2.9
[有形固定資産]		40,178,899	1,983,800	437,000	41,725,699	23.3	
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		12,316,540			12,316,540	6.9	
建築協力金		19,310,520		55,490	19,255,030	10.7	
[投資その他の資産]		31,727,060		55,490	31,671,570	17.7	
【固定資産】		72,082,359	1,983,800	492,490	73,573,669	41.1	
【資産の部】	186,291,948	57,147,411	64,229,443	179,209,916	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	20,475,313	16,806,782	14,101,369	17,769,900	9.9
	預り金	944,849	944,849	2,188,624	2,188,624	1.2
	賞与引当金	3,000,000	4,000,000	1,000,000		
	【流動負債】	24,420,162	21,751,631	17,289,993	19,958,524	11.1
	長期借入金	90,128,000	1,575,000		88,553,000	49.4
【固定負債】	90,128,000	1,575,000		88,553,000	49.4	
【負債の部】	114,548,162	23,326,631	17,289,993	108,511,524	60.5	
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	1.7
	利益準備金	750,000			750,000	0.4
	【繰越利益剰余金】	67,993,786	1,045,394		66,948,392	37.4
	(当期純損益金額)	▲9,922,151	1,045,394		▲10,967,545	▲6.1
	(その他利益剰余金)	67,993,786	1,045,394		66,948,392	37.4
	[利益剰余金]	68,743,786	1,045,394		67,698,392	37.8
	【株主資本】	71,743,786	1,045,394		70,698,392	39.5
【純資産の部】	71,743,786	1,045,394		70,698,392	39.5	
【負債・純資産の部】	186,291,948	24,372,025	17,289,993	179,209,916	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 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
营 業 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	144,714,267	592,481	14,960,338	159,082,124	66.5
	介 護 収 入	70,374,357		7,116,964	77,491,321	32.4
	そ の 他 収 入	2,315,000		205,500	2,520,500	1.1
	( 純 売 上 高 )	217,403,624		21,690,321	239,093,945	100.0
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	217,403,624	21,690,321		239,093,945	100.0
	給 与 手 当	93,533,437	8,887,910		102,421,347	42.8
	雑 給	50,518,131	5,213,459		55,731,590	23.3
	賞 与	11,744,380	6,447,250		18,191,630	7.6
	賞 与 引 当 金 繰 入	3,000,000	1,000,000	4,000,000		
	法 定 福 利 費	23,454,922	3,659,480	1,839,635	25,274,767	10.6
	福 利 厚 生 費	2,657,574	310,562		2,968,136	1.2
	リ ー ス 料	156,090	14,190		170,280	0.1
	旅 費 交 通 費	638,769	75,690		714,459	0.3
	通 信 費	1,389,328	145,972	168	1,535,132	0.6
	交 際 費	360,602	10,066		370,668	0.2
	減 価 償 却 費	4,807,000	437,000		5,244,000	2.2
	賃 借 料	12,597,441	1,369,174	88,000	13,878,615	5.8
	保 険 料	2,114,400	1,186,897	580	3,300,717	1.4
	修 繕 費	1,397,070	61,600		1,458,670	0.6
	水 道 光 熱 費	1,914,872	543,615		2,458,487	1.0
	燃 料 費	1,503,863	136,591		1,640,454	0.7
	消 耗 品 費	10,647,366	2,203,654		12,851,020	5.4
	租 税 公 課	448,450	28,200		476,650	0.2
	事 務 用 品 費	662,801	8,226		671,027	0.3
	広 告 宣 伝 費	605,033	32,780		637,813	0.3
	支 払 手 数 料	891,000			891,000	0.4
	諸 会 費	66,304			66,304	0.0
新 聞 図 書 費	88,194	9,636		97,830	0.0	
研 修 費	15,027	20,000		35,027	0.0	
雑 費	3,479,379	296,752		3,776,131	1.6	
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	228,691,433	26,170,321		254,861,754	106.6	
【 营 業 損 益 金 額 】	▲11,287,809		4,480,000	▲15,767,809	▲6.6	
营 業 外 損 益	受 取 利 息	142			142	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	3,155,901		3,513,819	6,669,720	2.8
	[ 营 業 外 収 益 ]	3,158,431		3,513,819	6,672,250	2.8
	支 払 利 息 割 引 料	658,273	79,213		737,486	0.3
	[ 营 業 外 費 用 ]	658,273	79,213		737,486	0.3
	【 营 業 外 損 益 】	2,500,158	3,434,606		5,934,764	2.5
	【 経 常 損 益 金 額 】	▲8,787,651		1,045,394	▲9,833,045	▲4.1
	固 定 資 産 除 却 損	1,134,500			1,134,500	0.5
	【 特 別 損 失 】	1,134,500			1,134,500	0.5
【 特 別 損 益 】	▲1,134,500			▲1,134,500	▲0.5	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲9,922,151		1,045,394	▲10,967,545	▲4.6	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲9,922,151		1,045,394	▲10,967,545	▲4.6	
【 合 計 】		32,770,398	32,770,398			

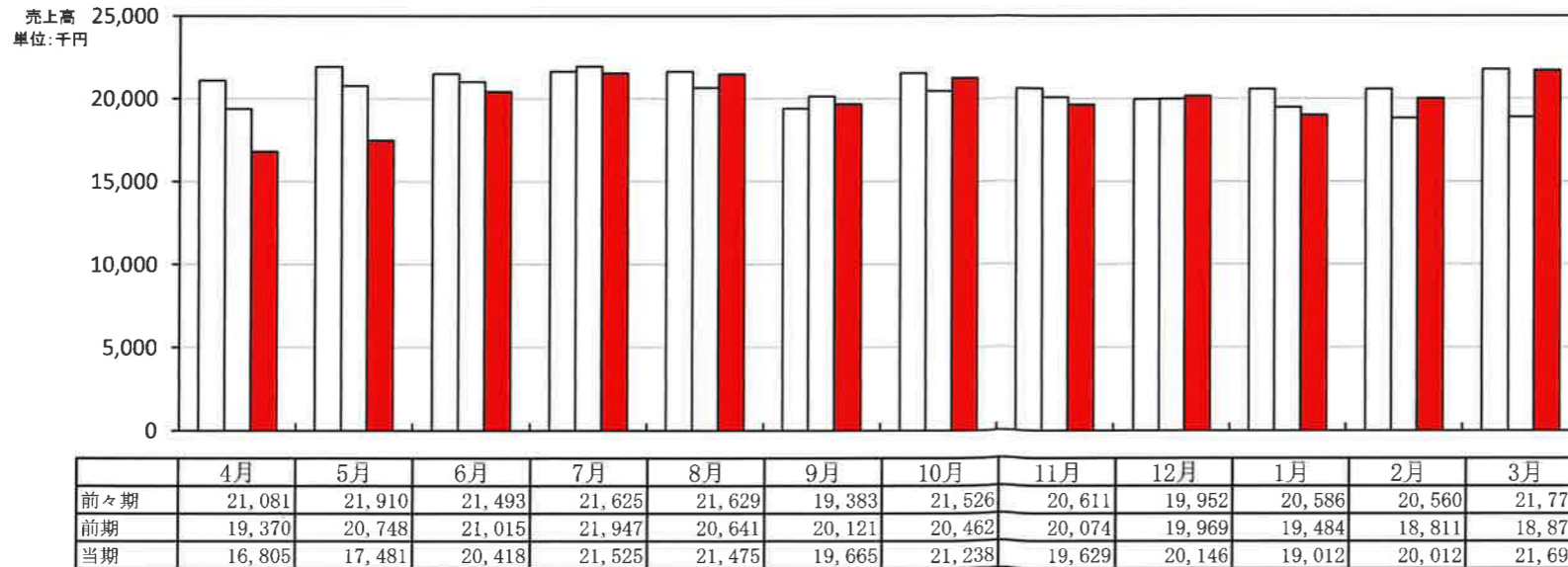
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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	14,338	13,222	14,434	12,568	12,568	12,306	12,824	14,368	159,082	66.5	167,322	69.3	95.1	
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	6,975	7,117	77,491	32.4	71,633	29.7	108.2	
その他収入	200	1.0	180	188			590	233	222		462	228	214	206	2,521	1.1	2,559	1.1	98.5	
売上値引																				
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	20,012	21,690	239,094	100.0	241,514	100.0	99.0	
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	241,514	100.0	252,131	100.0	95.8	
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	21,475	19,665	21,238	19,629	20,146	19,012	20,012	21,690	239,094	100.0	241,514	100.0	99.0	
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	241,514	100.0	252,131	100.0	95.8	
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	13,147	20,549	176,345	73.8	174,776	72.4	100.9	
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	2,660	2,130	28,243	11.8	28,203	11.7	100.1	
通信・交通費	308	1.5	184	134	110	125	293	181	167	223	226	183	203	221	2,250	0.9	3,592	1.5	62.6	
保険料	243	1.2	656	1,272				115		71				1,186	3,301	1.4	2,889	1.2	114.3	
水道光熱費	195	1.0	150	263	146	256	19	207	154	209	176	299	36	544	2,458	1.0	2,371	1.0	103.7	
消耗品費	660	3.3	971	2,128	1,289	596	1,012	895	666	823	859	834	573	2,204	12,851	5.4	7,838	3.2	164.0	
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	3,392	▲664	29,414	12.3	25,052	10.4	117.4	
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	20,011	26,170	254,862	106.6	244,721	101.3	104.1	
営業損益	▲271	▲1.3	▲2,087	▲4,640	▲295	▲209	1,492	▲1,312	1,092	▲851	▲2,652	▲1,827	0	▲4,480	▲15,768	▲6.6	▲3,206	▲1.3	491.8	
営業外収益計	110	0.5	0		4	1,564	737		76		14	55	708	3,514	6,672	2.8	1,304	0.5	511.7	
支払利息・営業外費用	18	0.1	48	62	91	62	62	62	34	86	34	60	57	79	737	0.3	218	0.1	338.2	
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	651	▲1,045	▲9,833	▲4.1	▲2,120	▲0.9	463.7	
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	▲2,120	▲0.9	2,895	1.1		
特別収益																				
特別損失	114	0.6							1,135											
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	651	▲1,045	▲10,968	▲4.6	▲2,120	▲0.9	517.3	

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	239,094
固定費・年換算	254,862
変動費・年換算	
固定費/売上高	106.6%
変動費/売上高	
損益分岐点	254,862

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年 3月 1日 至 令和 3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
障害福祉収入	612	14,367,857	66.2				11,304,501	100.0	78.7	3,063,356	30.1	21.3
介護収入	613	7,116,964	32.8							7,116,964	69.9	100.0
その他収入	614	205,500	0.9	205,500	100.0	100.0						
[純売上高]		21,690,321	100.0	205,500	100.0	0.9	11,304,501	100.0	52.1	10,180,320	100.0	46.9
[売上総損益金額]		21,690,321	100.0	205,500	100.0	0.9	11,304,501	100.0	52.1	10,180,320	100.0	46.9
給与手当	832	8,887,910	41.0	900,000	438.0	10.1	2,883,577	25.5	32.4	5,104,333	50.1	57.4
雑給	833	5,213,459	24.0				2,605,811	23.1	50.0	2,607,648	25.6	50.0
賞与	834	6,447,250	29.7				2,639,500	23.3	40.9	3,807,750	37.4	59.1
賞与引当金繰入	838	▲3,000,000	▲13.8	▲3,000,000	***.*	100.0						
法定福利費	836	1,819,845	8.4	1,819,845	885.6	100.0						
厚生費	837	310,562	1.4	304,730	148.3	98.1				5,832	0.1	1.9
リース料	841	14,190	0.1							14,190	0.1	100.0
旅費交通費	842	75,690	0.3	1,840	0.9	2.4	3,400	0.0	4.5	70,450	0.7	93.1
通信費	843	145,804	0.7	18,238	8.9	12.5	38,326	0.3	26.3	89,240	0.9	61.2
交際費	844	10,066	0.0	8,473	4.1	84.2				1,593	0.0	15.8
減価償却費	845	437,000	2.0	437,000	212.7	100.0						
賃借料	846	1,281,174	5.9	1,199,354	583.6	93.6				81,820	0.8	6.4
保険料	847	1,186,317	5.5	1,186,317	577.3	100.0						
修繕費	848	61,600	0.3				13,200	0.1	21.4	48,400	0.5	78.6
水道光熱費	849	543,615	2.5				289,825	2.6	53.3	253,790	2.5	46.7
燃費	851	136,591	0.6	133,827	65.1	98.0				2,764	0.0	2.0
消耗品費	852	2,203,654	10.2	1,638,110	797.1	74.3	243,760	2.2	11.1	321,784	3.2	14.6
租税公課	853	28,200	0.1	28,200	13.7	100.0						
事務用品費	856	8,226	0.0	8,226	4.0	100.0						
広告宣伝費	857	32,780	0.2	32,780	16.0	100.0						
新聞図書費	861	9,636	0.0	5,434	2.6	56.4	4,202	0.0	43.6			
研修費	865	20,000	0.1				20,000	0.2	100.0			
雑費	869	296,752	1.4	288,250	140.3	97.1	7,842	0.1	2.6	660	0.0	0.2
[販売費及び一般管理費]		26,170,321	120.7	5,010,624	***.*	19.1	8,749,443	77.4	33.4	12,410,254	121.9	47.4
【営業損益金額】		▲4,480,000	▲20.7	▲4,805,124	***.*	107.3	2,555,058	22.6	▲57.0	▲2,229,934	▲21.9	49.8
雑収入	914	3,513,819	16.2	1,881,819	915.7	53.6	1,052,000	9.3	29.9	580,000	5.7	16.5
[営業外収益]		3,513,819	16.2	1,881,819	915.7	53.6	1,052,000	9.3	29.9	580,000	5.7	16.5
支払利息割引料	921	79,213	0.4	79,213	38.5	100.0						
[営業外費用]		79,213	0.4	79,213	38.5	100.0						
【経常損益金額】		▲1,045,394	▲4.8	▲3,002,518	***.*	287.2	3,607,058	31.9	▲345.0	▲1,649,934	▲16.2	157.8
※ 共通費配賦※				▲3,002,518	***.*		1,579,812	14.0		1,422,706	14.0	
【配賦後経常損益金額】		▲1,045,394	▲4.8				2,027,246	17.9	▲193.9	▲3,072,640	▲30.2	293.9
【税引前当期純損益金額】		▲1,045,394	▲4.8				2,027,246	17.9	▲193.9	▲3,072,640	▲30.2	293.9
【当期純損益金額】		▲1,045,394	▲4.8				2,027,246	17.9	▲193.9	▲3,072,640	▲30.2	293.9

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 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
障害福祉収入	612	159,082,124	66.5				132,351,176	100.0	83.2	26,730,948	25.6	16.8			
介護収入	613	77,491,321	32.4				7,800	0.0	0.0	77,483,521	74.4	100.0			
その他収入	614	2,520,500	1.1	2,520,500	100.0	100.0									
[純売上高]		239,093,945	100.0	2,520,500	100.0	1.1	132,358,976	100.0	55.4	104,214,469	100.0	43.6			
[売上総損益金額]		239,093,945	100.0	2,520,500	100.0	1.1	132,358,976	100.0	55.4	104,214,469	100.0	43.6			
給与手当	832	102,421,347	42.8	10,800,000	428.5	10.5	33,264,494	25.1	32.5	58,356,853	56.0	57.0			
雑給	833	55,731,590	23.3				29,241,794	22.1	52.5	26,489,796	25.4	47.5			
賞与	834	18,191,630	7.6				7,709,380	5.8	42.4	10,482,250	10.1	57.6			
法定福利費	836	25,274,767	10.6	25,274,767	***.*	100.0									
福利厚生費	837	2,968,136	1.2	2,827,070	112.2	95.2	6,311	0.0	0.2	134,755	0.1	4.5			
リース料	841	170,280	0.1							170,280	0.2	100.0			
旅費交通費	842	714,459	0.3	▲68,451	▲2.7	▲9.6	135,750	0.1	19.0	647,160	0.6	90.6			
通信費	843	1,535,132	0.6	231,880	9.2	15.1	382,659	0.3	24.9	920,593	0.9	60.0			
交際費	844	370,668	0.2	368,285	14.6	99.4				2,383	0.0	0.6			
減価償却費	845	5,244,000	2.2	5,244,000	208.1	100.0									
賃借料	846	13,878,615	5.8	12,212,285	484.5	88.0				1,666,330	1.6	12.0			
保険料	847	3,300,717	1.4	3,300,717	131.0	100.0									
修繕費	848	1,458,670	0.6	1,049,470	41.6	71.9	191,400	0.1	13.1	217,800	0.2	14.9			
水道光熱費	849	2,458,487	1.0	6,002	0.2	0.2	1,377,262	1.0	56.0	1,075,223	1.0	43.7			
燃料費	851	1,640,454	0.7	1,515,651	60.1	92.4	12,304	0.0	0.8	112,499	0.1	6.9			
消耗品費	852	12,851,020	5.4	7,785,187	308.9	60.6	2,176,977	1.6	16.9	2,888,856	2.8	22.5			
租税公課	853	476,650	0.2	466,650	18.5	97.9				10,000	0.0	2.1			
事務用品費	856	671,027	0.3	262,214	10.4	39.1	353,751	0.3	52.7	55,062	0.1	8.2			
広告宣伝費	857	637,813	0.3	637,813	25.3	100.0									
支払手数料	858	891,000	0.4	11,000	0.4	1.2				880,000	0.8	98.8			
諸会費	859	66,304	0.0	43,304	1.7	65.3				23,000	0.0	34.7			
新聞図書費	861	97,830	0.0	23,812	0.9	24.3	50,344	0.0	51.5	23,674	0.0	24.2			
研修費	865	35,027	0.0	1,427	0.1	4.1	20,000	0.0	57.1	13,600	0.0	38.8			
雑費	869	3,776,131	1.6	3,488,892	138.4	92.4	121,893	0.1	3.2	165,346	0.2	4.4			
[販売費及び一般管理費]		254,861,754	106.6	75,481,975	***.*	29.6	75,044,319	56.7	29.4	104,335,460	100.1	40.9			
【営業損益金額】		▲15,767,809	▲6.6	▲72,961,475	***.*	462.7	57,314,657	43.3	▲363.5	▲120,991	▲0.1	0.8			
受取利息	911	142	0.0	142	0.0	100.0									
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.1	100.0									
雑収入	914	6,669,720	2.8	4,337,720	172.1	65.0	1,052,000	0.8	15.8	1,280,000	1.2	19.2			
[営業外収益]		6,672,250	2.8	4,340,250	172.2	65.0	1,052,000	0.8	15.8	1,280,000	1.2	19.2			
支払利息割引料	921	737,486	0.3	737,486	29.3	100.0									
[営業外費用]		737,486	0.3	737,486	29.3	100.0									
【経常損益金額】		▲9,833,045	▲4.1	▲69,358,711	***.*	705.4	58,366,657	44.1	▲593.6	1,159,009	1.1	▲11.8			
※ 共通費配賦 ※				▲69,358,711	***.*		38,885,644	29.4		30,473,067	29.2				
【配賦後経常損益金額】		▲9,833,045	▲4.1				19,481,013	14.7	▲198.1	▲29,314,058	▲28.1	298.1			
固定資産除却損	944	1,134,500	0.5							1,134,500	1.1	100.0			
【特別損失】		1,134,500	0.5							1,134,500	1.1	100.0			
【税引前当期純損益金額】		▲10,967,545	▲4.6				19,481,013	14.7	▲177.6	▲30,448,558	▲29.2	277.6			
【当期純損益金額】		▲10,967,545	▲4.6				19,481,013	14.7	▲177.6	▲30,448,558	▲29.2	277.6			