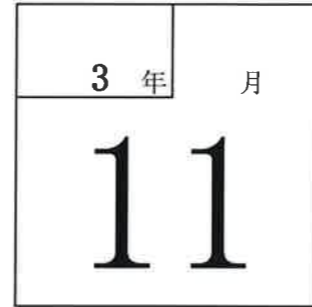


# 試算表送付のご案内

㈱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

		(前年)	(対比)
当月	24,016 千円	19,629 千円	122.3 %
当期累計	172,555 千円	158,235 千円	109.0 %

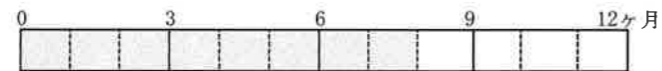


## ◎利益

		(前年)
当月	1,762 千円	▲ 937 千円
当期累計	242 千円	▲ 6,070 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和3年12月15日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和3年11月30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	270,255	319,716	379,297	210,674	0.1
	鴻池現金	16,646	30,000	7,510	39,136	0.0
	きつず現金	193,675	215,220	349,787	59,108	0.0
	(現金)	480,576	564,936	736,594	308,918	0.2
	郵便貯金2	4,969,714	5,000,000	8,492,282	1,477,432	1.0
	郵便貯金	1,003,317	260,598	13,520	1,250,395	0.8
	尼信普通	24,314,799	23,424,715	22,057,724	25,681,790	17.1
	(流動性預金)	30,287,830	28,685,313	30,563,526	28,409,617	18.9
	定期預金	1,000,000			1,000,000	0.7
	(固定性預金)	1,000,000			1,000,000	0.7
	(預金)	31,287,830	28,685,313	30,563,526	29,409,617	19.6
	[現金預金]	31,768,406	29,250,249	31,300,120	29,718,535	19.8
	売掛金	47,667,716	23,801,305	22,582,859	48,886,162	32.6
	[営業債権]	47,667,716	23,801,305	22,582,859	48,886,162	32.6
	短期貸付金	500,000		20,000	480,000	0.3
	仮払金	228,190	50,000		278,190	0.2
	前払費用	1,090,000		1,090,000		
	未収入金	167,500			167,500	0.1
	[その他流動資産]	1,985,690	50,000	1,110,000	925,690	0.6
	【流動資産】	81,421,812	53,101,554	54,992,979	79,530,387	53.0
固定資産	建物	34,945,877			34,945,877	23.3
	建物附属設備	3,982,289			3,982,289	2.7
	構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	2,281,875			2,281,875	1.5
	工具器具備品	583,724			583,724	0.4
	減価償却累計額	2,287,600		326,800	2,614,400	1.7
	[有形固定資産]	39,506,166		326,800	39,179,366	26.1
	ソフトウェア	25,200			25,200	0.0
	[無形固定資産]	25,200			25,200	0.0
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	12,316,540			12,316,540	8.2
	建築協力金	18,866,600		55,490	18,811,110	12.5
[投資その他の資産]	31,283,140		55,490	31,227,650	20.8	
【固定資産】	70,814,506		382,290	70,432,216	47.0	
【資産の部】	152,236,318	53,101,554	55,375,269	149,962,603	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	23,067,924	19,133,076	14,793,265	18,728,113	12.5
	預り金	911,134	925,734	887,350	872,750	0.6
	賞与引当金	3,000,000		1,000,000	4,000,000	2.7
	【流動負債】	26,979,058	20,058,810	16,680,615	23,600,863	15.7
	長期借入金	56,697,000	658,000		56,039,000	37.4
【固定負債】	56,697,000	658,000		56,039,000	37.4	
【負債の部】	83,676,058	20,716,810	16,680,615	79,639,863	53.1	
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.0
	利益準備金	750,000			750,000	0.5
	【繰越利益剰余金】	64,810,260		1,762,480	66,572,740	44.4
	(当期純損益金額)	▲1,519,999		1,762,480	242,481	0.2
	(その他利益剰余金)	64,810,260		1,762,480	66,572,740	44.4
	[利益剰余金]	65,560,260		1,762,480	67,322,740	44.9
	【株主資本】	68,560,260		1,762,480	70,322,740	46.9
	【純資産の部】	68,560,260		1,762,480	70,322,740	46.9
【負債・純資産の部】	152,236,318	20,716,810	18,443,095	149,962,603	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 3年11月30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	
純 売 上 高	障 害 福 祉 収 入	100,372,873		15,566,353	115,939,226	67.2	
	介 護 収 入	46,732,467		8,234,952	54,967,419	31.9	
	そ の 他 収 入	1,102,500		150,000	1,252,500	0.7	
	カ フ ェ 売 上	331,225		64,720	395,945	0.2	
	( 純 売 上 高 )	148,539,065		24,016,025	172,555,090	100.0	
	カ フ ェ 仕 入	181,030	47,252		228,282	0.1	
	( 売 上 原 価 )	181,030	47,252		228,282	0.1	
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	148,358,035	23,968,773		172,326,808	99.9	
	営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	給 与 手 当	64,335,893	8,582,392		72,918,285	42.3
		雑 給	38,098,980	5,695,443		43,794,423	25.4
賞 与		6,564,500			6,564,500	3.8	
賞 与 引 当 金 繰 入		3,000,000	1,000,000		4,000,000	2.3	
法 定 福 利 費		16,061,629	4,526,152	1,984,743	18,603,038	10.8	
福 利 厚 生 費		1,501,328	308,744		1,810,072	1.0	
リ ー ス 料		99,330	14,190		113,520	0.1	
旅 費 交 通 費		568,990	142,520		711,510	0.4	
通 信 費		864,575	156,046		1,020,621	0.6	
交 際 費		121,016	27,300		148,316	0.1	
損 一 般 管 理 費	減 価 償 却 費	2,287,600	326,800		2,614,400	1.5	
	賃 借 料	8,163,299	1,279,127	108,900	9,333,526	5.4	
	保 険 料	1,781,650	63,390		1,845,040	1.1	
	修 繕 費	1,076,858	37,400		1,114,258	0.6	
	水 道 光 熱 費	1,560,357	277,517		1,837,874	1.1	
	燃 料 費	1,002,643	183,519		1,186,162	0.7	
	消 耗 品 費	5,872,902	1,146,807		7,019,709	4.1	
	租 税 公 課	576,300			576,300	0.3	
	事 務 用 品 費	200,352	44,272		244,624	0.1	
	広 告 宣 伝 費	32,780	10,000		42,780	0.0	
益 費	支 払 手 数 料	1,188,000	110,000		1,298,000	0.8	
	諸 会 費	31,608	13,000		44,608	0.0	
	新 聞 図 書 費	75,945	4,565		80,510	0.0	
	研 修 費	122,552	1,500		124,052	0.1	
	雑 費	2,158,786	330,102	1,130	2,487,758	1.4	
	[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	157,347,873	22,186,013		179,533,886	104.0	
	【 営 業 損 益 金 額 】	▲8,989,838	1,782,760		▲7,207,078	▲4.2	
	営 業 外 損 益	受 取 利 息	542			542	0.0
		受 取 配 当 金	3,979			3,979	0.0
		雑 収 入	7,835,654		18,080	7,853,734	4.6
[ 営 業 外 収 益 ]		7,840,175		18,080	7,858,255	4.6	
支 払 利 息 割 引 料		370,336	38,360		408,696	0.2	
[ 営 業 外 費 用 ]		370,336	38,360		408,696	0.2	
【 営 業 外 損 益 】		7,469,839		20,280	7,449,559	4.3	
【 経 常 損 益 金 額 】		▲1,519,999	1,762,480		242,481	0.1	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】		▲1,519,999	1,762,480		242,481	0.1	
【 当 期 純 損 益 金 額 】		▲1,519,999	1,762,480		242,481	0.1	
【 合 計 】		26,128,878	26,128,878				

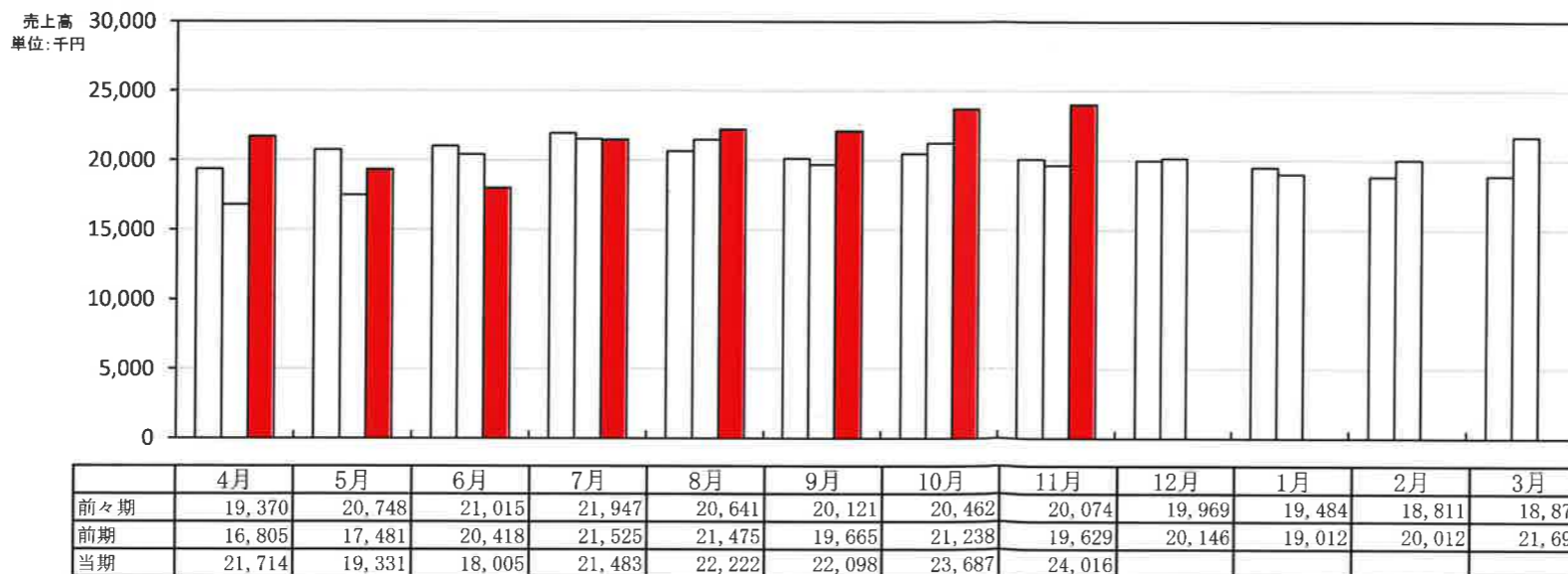
## 月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

### 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	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	月 実 績	金 額 (A)	構 成 比	金 額 (B)	
売上高																			
障害収入	13,257	66.5	15,093	13,122	12,278	15,261	14,864	14,359	15,396	15,566					115,939	67.2	107,018	67.6	108.3
介護収入	6,458	32.4	6,436	6,007	5,565	6,066	7,190	7,449	8,020	8,235					54,967	31.9	49,805	31.5	110.4
その他収入	209	1.0	185	202	162	156	168	289	272	215					1,648	1.0	1,413	0.9	116.7
売上値引																			
売上高計	19,923	100.0	21,714	19,331	18,005	21,483	22,222	22,098	23,687	24,016					172,555	100.0	158,235	100.0	109.1
前期売上高	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	158,235	100.0	164,377	100.0	96.3
売上原価																			
期首棚卸高																			
仕入高			3	3	35	5	48	47	40	47					228	0.1			
期末棚卸高																			
売上原価計			3	3	35	5	48	47	40	47					228	0.1			
売上総利益	19,923	100.0	21,711	19,328	17,970	21,478	22,174	22,050	23,647	23,969					172,327	99.9	158,235	100.0	108.9
前期売上総利益	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	158,235	100.0	164,377	100.0	96.3
販売費・雑給	14,695	73.8	14,333	14,254	14,753	21,129	14,987	14,973	14,570	14,278					123,277	71.4	109,901	69.5	112.2
その他の人件費	2,384	12.0	2,075	2,823	2,317	2,127	2,122	3,943	2,156	2,850					20,413	11.8	18,422	11.6	110.8
通信・交通費	180	0.9	236	194	199	164	256	196	188	299					1,732	1.0	1,416	0.9	122.3
保険料	275	1.4	630		923		229		63						1,845	1.1	2,114	1.3	87.3
水道光熱費	210	1.1	215	289	166	233	186	285	186	278					1,838	1.1	1,404	0.9	130.9
消耗品費	1,065	5.3	993	641	635	400	823	1,149	1,231	1,147					7,020	4.1	8,451	5.3	83.1
雑費その他	2,479	12.4	3,504	4,046	3,300	34	3,233	3,069	2,951	3,272					23,409	13.6	23,336	14.7	100.3
販管費計	21,289	106.9	21,987	22,248	22,293	24,087	21,836	23,614	21,282	22,186					179,534	104.0	165,044	104.3	108.8
営業損益	▲1,366	▲6.9	▲276	▲2,920	▲4,323	▲2,610	338	▲1,563	2,365	1,783					▲7,207	▲4.2	▲6,810	▲4.3	105.8
営業外収益計	556	2.8	0	2,834	5	5,001	0	0	0	18					7,858	4.6	2,382	1.5	330.0
支払利息・営業外費用	61	0.3	58	55	57	32	78	55	37	38					409	0.2	508	0.3	80.5
経常損益金額	▲871	▲4.4	▲334	▲141	▲4,375	2,359	260	▲1,618	2,329	1,762					242	0.1	▲4,936	▲3.1	
前期経常損益金額	▲179	▲0.9	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374	1,134	▲937	▲2,672	▲1,831	651	▲1,031	▲4,936	▲3.1	3,518	2.1	
特別収益																			
特別損失	95	0.5															1,135	0.7	
税引前当期純利益	▲965	▲4.8	▲334	▲141	▲4,375	2,359	260	▲1,618	2,329	1,762					242	0.1	▲6,070	▲3.8	

### 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	258,833
固定費・年換算	269,301
変動費・年換算	342
固定費/売上高	104.0%
変動費/売上高	0.1%
損益分岐点	269,658

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年11月 1日 至 令和 3年11月30日  
単位： 円

勘 定 科 目	科 C	総 合 計		共通費 0			本部 1			きつず 2			カフェ 3		
			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	15,566,353	64.8				13,195,125	100.0	84.8	2,371,228	22.4	15.2			
介護収入	613	8,234,952	34.3							8,234,952	77.6	100.0			
その他収入	614	150,000	0.6	150,000	100.0	100.0									
カフェ売上	615	64,720	0.3										64,720	100.0	100.0
〔純売上高〕		24,016,025	100.0	150,000	100.0	0.6	13,195,125	100.0	54.9	10,606,180	100.0	44.2	64,720	100.0	0.3
カフェ仕入	712	47,252	0.2										47,252	73.0	100.0
〔売上原価〕		47,252	0.2										47,252	73.0	100.0
〔売上総損益金額〕		23,968,773	99.8	150,000	100.0	0.6	13,195,125	100.0	55.1	10,606,180	100.0	44.2	17,468	27.0	0.1
給与手当	832	8,582,392	35.7	900,000	600.0	10.5	3,234,864	24.5	37.7	4,447,528	41.9	51.8			
雑給	833	5,695,443	23.7				2,433,583	18.4	42.7	3,261,860	30.8	57.3			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.2	1,000,000	666.7	100.0									
法定福利費	836	2,541,409	10.6	2,541,409	***.*	100.0									
福利厚生費	837	308,744	1.3	304,050	202.7	98.5				4,694	0.0	1.5			
リース料	841	14,190	0.1	14,190	9.5	100.0									
旅費交通費	842	142,520	0.6	34,910	23.3	24.5	6,040	0.0	4.2	98,410	0.9	69.0	3,160	4.9	2.2
通信費	843	156,046	0.6	19,568	13.0	12.5	36,820	0.3	23.6	99,658	0.9	63.9			
交際費	844	27,300	0.1	27,300	18.2	100.0									
減価償却	845	326,800	1.4	326,800	217.9	100.0									
貸借借料	846	1,170,227	4.9	322,917	215.3	27.6				847,310	8.0	72.4			
保険料	847	63,390	0.3	63,390	42.3	100.0									
修繕費	848	37,400	0.2				13,200	0.1	35.3	24,200	0.2	64.7			
水道光熱費	849	277,517	1.2				103,151	0.8	37.2	174,366	1.6	62.8			
燃料費	851	183,519	0.8	172,802	115.2	94.2				10,717	0.1	5.8			
消耗品費	852	1,146,807	4.8	528,503	352.3	46.1	321,962	2.4	28.1	139,703	1.3	12.2	156,639	242.0	13.7
事務用品費	856	44,272	0.2	44,272	29.5	100.0									
広告宣伝費	857	10,000	0.0	10,000	6.7	100.0									
支払手数料	858	110,000	0.5				110,000	0.8	100.0						
支諸会費	859	13,000	0.1							13,000	0.1	100.0			
新聞図書費	861	4,565	0.0				4,565	0.0	100.0						
研修費	865	1,500	0.0							1,500	0.0	100.0			
雑費	869	328,972	1.4	320,130	213.4	97.3	8,612	0.1	2.6	760	0.0	0.2	▲530	▲0.8	▲0.2
〔販売費及び一般管理費〕		22,186,013	92.4	6,630,241	***.*	29.9	6,272,797	47.5	28.3	9,123,706	86.0	41.1	159,269	246.1	0.7
【営業損益金額】		1,782,760	7.4	▲6,480,241	***.*	▲363.5	6,922,328	52.5	388.3	1,482,474	14.0	83.2	▲141,801	▲219.1	▲8.0
雑収入	914	18,080	0.1	18,080	12.1	100.0									
〔営業外収益〕		18,080	0.1	18,080	12.1	100.0									
支払利息割引料	921	38,360	0.2	38,360	25.6	100.0									
〔営業外費用〕		38,360	0.2	38,360	25.6	100.0									
【経常損益金額】		1,762,480	7.3	▲6,500,521	***.*	▲368.8	6,922,328	52.5	392.8	1,482,474	14.0	84.1	▲141,801	▲219.1	▲8.0
※ 共通費配賦 ※				▲6,500,521	***.*		3,603,802	27.3		2,896,719	27.3				
【配賦後経常損益金額】		1,762,480	7.3				3,318,526	25.1	188.3	▲1,414,245	▲13.3	▲80.2	▲141,801	▲219.1	▲8.0
【税引前当期純損益金額】		1,762,480	7.3				3,318,526	25.1	188.3	▲1,414,245	▲13.3	▲80.2	▲141,801	▲219.1	▲8.0
【当期純損益金額】		1,762,480	7.3				3,318,526	25.1	188.3	▲1,414,245	▲13.3	▲80.2	▲141,801	▲219.1	▲8.0

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 3年11月30日  
単位： 円

勘定科目	科C	総合計		共通費 0		本部 1		きつず 2		カフェ 3			
		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	115,939,226	67.2			96,103,137	100.0	82.9	19,836,089	26.5	17.1		
介護収入	613	54,967,419	31.9						54,967,419	73.5	100.0		
その他収入	614	1,252,500	0.7	1,252,500	100.0	100.0							
カフェ売上	615	395,945	0.2									395,945	100.0
〔純売上高〕		172,555,090	100.0	1,252,500	100.0	0.7	96,103,137	100.0	55.7	74,803,508	100.0	43.4	395,945
カフェ仕入	712	228,282	0.1									228,282	57.7
〔売上原価〕		228,282	0.1									228,282	57.7
〔売上総損益金額〕		172,326,808	99.9	1,252,500	100.0	0.7	96,103,137	100.0	55.8	74,803,508	100.0	43.4	167,663
給与手当	832	72,918,285	42.3	7,200,000	574.9	9.9	24,207,234	25.2	33.2	41,511,051	55.5	56.9	
雑給与	833	43,794,423	25.4				19,329,044	20.1	44.1	24,465,379	32.7	55.9	
賞与	834	6,564,500	3.8				2,618,000	2.7	39.9	3,946,500	5.3	60.1	
賞与引当金繰入	838	4,000,000	2.3	4,000,000	319.4	100.0							
法定福利費	836	18,603,038	10.8	18,603,038	***.*	100.0							
福利厚生費	837	1,810,072	1.0	1,784,603	142.5	98.6	2,048	0.0	0.1	23,421	0.0	1.3	
リース料	841	113,520	0.1	99,330	7.9	87.5				14,190	0.0	12.5	
旅費交通費	842	711,510	0.4	62,920	5.0	8.8	85,310	0.1	12.0	559,920	0.7	78.7	3,360
通信費	843	1,020,621	0.6	139,990	11.2	13.7	205,386	0.2	20.1	671,855	0.9	65.8	3,390
交際費	844	148,316	0.1	145,016	11.6	97.8				3,300	0.0	2.2	
減価償却費	845	2,614,400	1.5	2,614,400	208.7	100.0							
賃借料	846	9,333,526	5.4	2,551,086	203.7	27.3				6,782,440	9.1	72.7	
保険料	847	1,845,040	1.1	1,616,110	129.0	87.6				228,930	0.3	12.4	
修繕費	848	1,114,258	0.6	673,700	53.8	60.5	192,332	0.2	17.3	193,600	0.3	17.4	54,626
水道光熱費	849	1,837,874	1.1				1,034,655	1.1	56.3	803,219	1.1	43.7	
燃料費	851	1,186,162	0.7	1,116,060	89.1	94.1	2,561	0.0	0.2	67,541	0.1	5.7	
消耗品費	852	7,019,709	4.1	4,135,739	330.2	58.9	871,567	0.9	12.4	1,362,129	1.8	19.4	650,274
租税公課	853	576,300	0.3	560,300	44.7	97.2						16,000	
事務用品費	856	244,624	0.1	211,624	16.9	86.5				33,000	0.0	13.5	
広告宣伝費	857	42,780	0.0	42,780	3.4	100.0							
支払手数料	858	1,298,000	0.8	748,000	59.7	57.6	110,000	0.1	8.5	440,000	0.6	33.9	
諸会費	859	44,608	0.0	31,608	2.5	70.9				13,000	0.0	29.1	
新聞図書費	861	80,510	0.0	15,840	1.3	19.7	36,520	0.0	45.4	28,150	0.0	35.0	
研修費	865	124,052	0.1	84,000	6.7	67.7				40,052	0.1	32.3	
雑費	869	2,487,758	1.4	2,334,330	186.4	93.8	83,011	0.1	3.3	19,347	0.0	0.8	51,070
〔販売費及び一般管理費〕		179,533,886	104.0	48,770,474	***.*	27.2	48,777,668	50.8	27.2	81,207,024	108.6	45.2	778,720
【営業損益金額】		▲7,207,078	▲4.2	▲47,517,974	***.*	659.3	47,325,469	49.2	▲656.7	▲6,403,516	▲8.6	88.9	▲611,057
受取利息	911	542	0.0	542	0.0	100.0							
受取配当金	912	3,979	0.0	3,979	0.3	100.0							
雑収入	914	7,853,734	4.6	7,852,734	627.0	100.0				1,000	0.0	0.0	
〔営業外収益〕		7,858,255	4.6	7,857,255	627.3	100.0				1,000	0.0	0.0	
支払利息割引料	921	408,696	0.2	408,696	32.6	100.0							
〔営業外費用〕		408,696	0.2	408,696	32.6	100.0							
【経常損益金額】		242,481	0.1	▲40,069,415	***.*	***.*	47,325,469	49.2	***.*	▲6,402,516	▲8.6	***.*	▲611,057
※共通費配賦※				▲40,069,415	***.*		22,306,885	23.2		17,762,530	23.7		
【配賦後経常損益金額】		242,481	0.1				25,018,584	26.0	***.*	▲24,165,046	▲32.3	***.*	▲611,057
【税引前当期純損益金額】		242,481	0.1				25,018,584	26.0	***.*	▲24,165,046	▲32.3	***.*	▲611,057
【当期純損益金額】		242,481	0.1				25,018,584	26.0	***.*	▲24,165,046	▲32.3	***.*	▲611,057