

試算表送付のご案内

㈱しえあーど 御中

4	年	月
4		


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

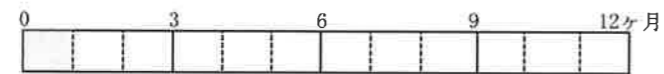
◎売上

	(前年)	(対比)		
当月	23,926 千円	21,714 千円		110.2 %
当期累計	千円	千円		##### %

◎利益

	(前年)		
当月	▲ 180 千円		▲ 334 千円
当期累計	千円		千円

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和4年5月18日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 4年 4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	367,236	233,339	333,140	267,435	0.2
	鴻池現金	49,961	30,000	32,362	47,599	0.0
	きつず現金	107,429	285,270	267,680	125,019	0.1
	(現金)	524,626	548,609	633,182	440,053	0.3
	郵便貯金2	3,428,491	10,000,000	9,274,209	4,154,282	2.9
	郵便貯金	2,470,711	328,875	21,874	2,777,712	1.9
	尼信普通	17,593,557	20,541,795	19,876,735	18,258,617	12.6
	尼信普通2	25			25	0.0
	(流動性預金)	23,492,784	30,870,670	29,172,818	25,190,636	17.3
	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)	24,492,784	30,870,670	29,172,818	26,190,636	18.0
	[現金預金]	25,017,410	31,419,279	29,806,000	26,630,689	18.3
	売掛金	46,305,731	23,646,279	20,463,062	49,488,948	34.0
	[営業債権]	46,305,731	23,646,279	20,463,062	49,488,948	34.0
	短期貸付金	400,000		20,000	380,000	0.3
	仮払金	128,190			128,190	0.1
	未収入金	150,000			150,000	0.1
	[その他流動資産]	678,190		20,000	658,190	0.5
	【流動資産】	72,001,331	55,065,558	50,289,062	76,777,827	52.8
固定資産	建物	33,270,068			33,270,068	22.9
	建物附属設備	3,033,767			3,033,767	2.1
	構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	1,204,144			1,204,144	0.8
	工具器具備品	389,347			389,347	0.3
	減価償却累計額			279,700	279,700	0.2
	[有形固定資産]	37,897,327		279,700	37,617,627	25.9
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	12,316,540			12,316,540	8.5
	建築協力金	18,589,150		55,490	18,533,660	12.8
[投資その他の資産]	31,005,690		55,490	30,950,200	21.3	
【固定資産】	68,903,017		335,190	68,567,827	47.2	
【資産の部】	140,904,348	55,065,558	50,624,252	145,345,654	100.0	
負債の部	未払金	19,680,117	15,393,674	21,457,556	25,743,999	17.7
	預り金	2,271,449	3,257,904	1,055,866	69,411	0.0
	賞与引当金			1,000,000	1,000,000	0.7
	【流動負債】	21,951,566	18,651,578	23,513,422	26,813,410	18.4
	長期借入金	53,407,000	241,000		53,166,000	36.6
【固定負債】	53,407,000	241,000		53,166,000	36.6	
【負債の部】	75,358,566	18,892,578	23,513,422	79,979,410	55.0	
株主資本の部	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】	61,795,782	179,538		61,616,244	42.4
	(当期純損益金額)		179,538		▲179,538	▲0.1
	(その他利益剰余金)	61,795,782	179,538		61,616,244	42.4
	[利益剰余金]	62,545,782	179,538		62,366,244	42.9
	【株主資本】	65,545,782	179,538		65,366,244	45.0
	【純資産の部】	65,545,782	179,538		65,366,244	45.0
【負債・純資産の部】	140,904,348	19,072,116	23,513,422	145,345,654	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 4年 4月30日

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			15,727,619	15,727,619	65.7	
	介護収入			7,918,660	7,918,660	33.1	
	その他収入			150,000	150,000	0.6	
	カフェ売上			129,287	129,287	0.5	
	(純売上高)			23,925,566	23,925,566	100.0	
	カフェ仕入		8,028		8,028	0.0	
	(売上原価)		8,028		8,028	0.0	
	[売上総損益金額]		23,917,538		23,917,538	100.0	
	営業費	給与手当		9,160,234		9,160,234	38.3
		雑給		6,451,658		6,451,658	27.0
退職金			23,632		23,632	0.1	
賞与引当金繰入			1,000,000		1,000,000	4.2	
法定福利費			5,845,664	2,957,604	2,888,060	12.1	
福利厚生費			128,210		128,210	0.5	
リース料			129,910		129,910	0.5	
旅費交通費			139,340		139,340	0.6	
通信費			193,259		193,259	0.8	
交際費			159,868		159,868	0.7	
減価償却費			279,700		279,700	1.2	
貸借料			1,279,512	89,000	1,190,512	5.0	
保険料			611,550		611,550	2.6	
修繕費			37,400		37,400	0.2	
水道光熱費			271,607		271,607	1.1	
燃料費		150,306		150,306	0.6		
消耗品費		550,000		550,000	2.3		
租税公課		195,500		195,500	0.8		
事務用品費		9,576		9,576	0.0		
広告宣伝費		121,000		121,000	0.5		
諸会費		8,304		8,304	0.0		
新聞図書費		41,295		41,295	0.2		
雑費		497,163	30	497,133	2.1		
[販売費及び一般管理費]		24,238,054		24,238,054	101.3		
【営業損益金額】			320,516	▲320,516	▲1.3		
営業外損益	受取利息		23		23	0.0	
	雑収入		170,877		170,877	0.7	
	[営業外収益]		170,900		170,900	0.7	
	支払利息割引料		29,922		29,922	0.1	
	[営業外費用]		29,922		29,922	0.1	
【営業外損益】		140,978		140,978	0.6		
【経常損益金額】			179,538	▲179,538	▲0.8		
【税引前当期純損益金額】			179,538	▲179,538	▲0.8		
【当期純損益金額】			179,538	▲179,538	▲0.8		
【合計】			27,322,638	27,322,638			

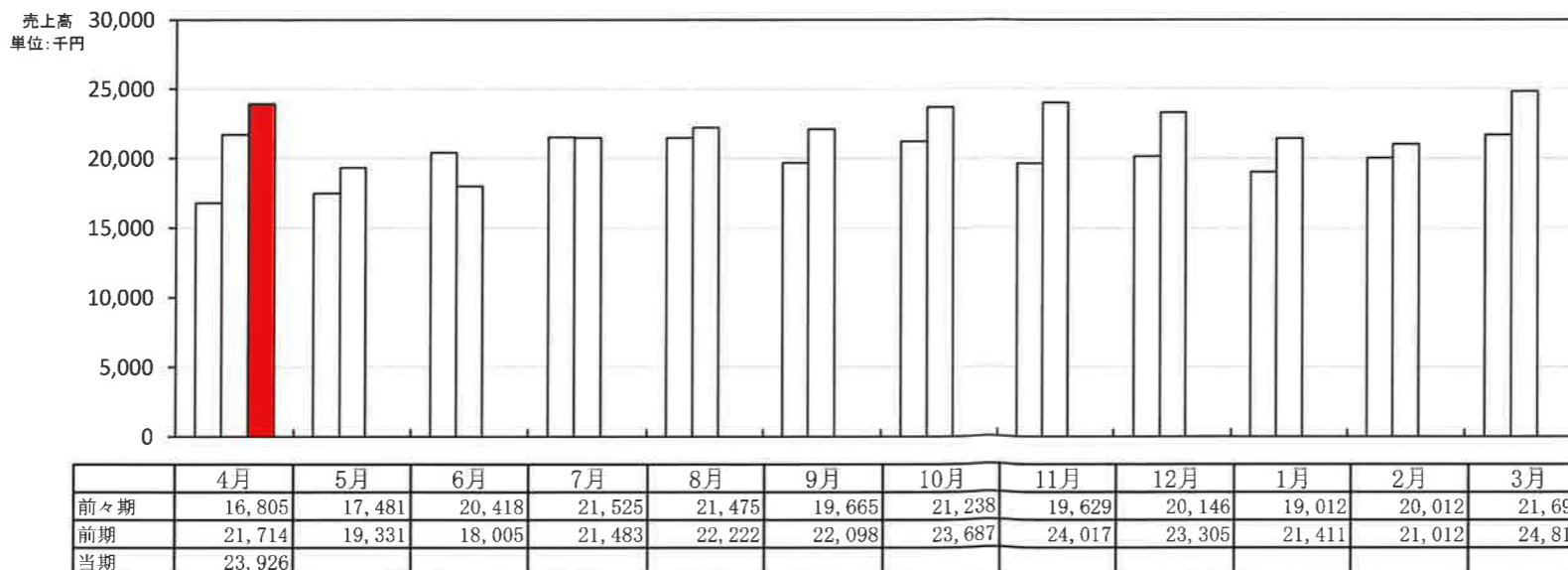
月次損益計算書 兼 月次売上実績グラフ

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	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比	
売上高																			
障害収入	14,548	66.4	15,728												15,728	65.7	15,093	69.5	104.2
介護収入	7,157	32.6	7,919												7,919	33.1	6,436	29.6	123.0
その他収入	216	1.0	279												279	1.2	185	0.9	150.7
売上値引																			
売上高計	21,921	100.0	23,926												23,926	100.0	21,714	100.0	110.2
前期売上高	19,923	100.0	21,714	19,331	18,005	21,483	22,222	22,098	23,687	24,017	23,305	21,411	21,012	24,810	21,714	100.0	16,805	100.0	129.2
売上原価																			
期首棚卸仕入高	47	0.2	8												8	0.0	3	0.0	267.8
期末棚卸高																			
売上原価計	47	0.2	8												8	0.0	3	0.0	267.8
売上総利益	21,874	99.8	23,918												23,918	100.0	21,711	100.0	110.2
前期売上総利益	19,923	100.0	21,711	19,328	17,970	21,478	22,174	22,050	23,647	23,969	23,244	21,411	20,828	24,718	21,711	100.0	16,805	100.0	129.2
販売費一般管理費																			
給与・雑給	16,242	74.1	15,636												15,636	65.4	14,333	66.0	109.1
その他の人件費	2,602	11.9	3,016												3,016	12.6	2,075	9.6	145.3
通信・交通費	234	1.1	333												333	1.4	236	1.1	140.7
保険料	222	1.0	612												612	2.6	630	2.9	97.1
水道光熱費	276	1.3	272												272	1.1	215	1.0	126.4
消耗品費	876	4.0	550												550	2.3	993	4.6	55.4
雑費その他	2,412	11.0	3,821												3,821	16.0	3,504	16.1	109.0
販管費計	22,864	104.3	24,238												24,238	101.3	21,987	101.3	110.2
営業損益	▲990	▲4.5	▲321												▲321	▲1.3	▲276	▲1.3	116.0
営業外収益計	658	3.0	171												171	0.7	0	0.0	#####
支払利息・営業外費用	46	0.2	30												30	0.1	58	0.3	51.8
経常損益金額	▲378	▲1.7	▲180												▲180	▲0.8	▲334	▲1.5	53.8
前期経常損益金額	▲871	▲4.4	▲334	▲141	▲4,375	2,359	260	▲1,618	2,329	1,762	▲991	▲768	▲1,189	▲1,439	▲334	▲1.5	▲2,135	▲12.7	15.6
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	▲378	▲1.7	▲180												▲180	▲0.8	▲334	▲1.5	53.8

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	287,107
固定費・年換算	290,857
変動費・年換算	96
固定費/売上高	101.3%
変動費/売上高	0.0%
損益分岐点	290,954

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 4年 4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
障害福祉収入	612	15,727,619	65.7				13,171,323	100.0	83.7	2,556,296	24.4	16.3			
介護収入	613	7,918,660	33.1							7,918,660	75.6	100.0			
その他収入	614	150,000	0.6	150,000	100.0	100.0									
カフェ売上	615	129,287	0.5										129,287	100.0	100.0
[純売上高]		23,925,566	100.0	150,000	100.0	0.6	13,171,323	100.0	55.1	10,474,956	100.0	43.8	129,287	100.0	0.5
カフェ仕入	712	8,028	0.0										8,028	6.2	100.0
[売上原価]		8,028	0.0										8,028	6.2	100.0
[売上総損益金額]		23,917,538	100.0	150,000	100.0	0.6	13,171,323	100.0	55.1	10,474,956	100.0	43.8	121,259	93.8	0.5
給与	832	9,160,234	38.3	900,000	600.0	9.8	3,452,757	26.2	37.7	4,807,477	45.9	52.5			
雑給	833	6,451,658	27.0				2,700,422	20.5	41.9	3,751,236	35.8	58.1			
退職金	835	23,632	0.1	23,632	15.8	100.0									
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	2,888,060	12.1	2,888,060	***. *	100.0									
福利厚生費	837	128,210	0.5	116,600	77.7	90.9				11,610	0.1	9.1			
リース料	841	129,910	0.5	129,910	86.6	100.0									
旅費交通費	842	139,340	0.6	8,590	5.7	6.2	22,400	0.2	16.1	108,350	1.0	77.8			
通交信費	843	193,259	0.8	15,014	10.0	7.8	7,920	0.1	4.1	169,614	1.6	87.8	711	0.5	0.4
交際費	844	159,868	0.7	159,868	106.6	100.0									
減価償却費	845	279,700	1.2	279,700	186.5	100.0									
賃借料	846	1,190,512	5.0	343,202	228.8	28.8				847,310	8.1	71.2			
保険料	847	611,550	2.6	611,550	407.7	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	271,607	1.1				174,882	1.3	64.4	96,725	0.9	35.6			
燃料費	851	150,306	0.6	133,487	89.0	88.8				16,819	0.2	11.2			
消耗品費	852	550,000	2.3	362,280	241.5	65.9	67,825	0.5	12.3	73,964	0.7	13.4	45,931	35.5	8.4
租税公課	853	195,500	0.8	195,500	130.3	100.0									
事務用品費	856	9,576	0.0	9,576	6.4	100.0									
広告宣伝費	857	121,000	0.5	121,000	80.7	100.0									
諸会費	859	8,304	0.0	8,304	5.5	100.0									
新聞図書費	861	41,295	0.2	36,730	24.5	88.9	4,565	0.0	11.1						
雑費	869	497,133	2.1	487,616	325.1	98.1	8,447	0.1	1.7	1,070	0.0	0.2			
[販売費及び一般管理費]		24,238,054	101.3	7,830,619	***. *	32.3	6,452,418	49.0	26.6	9,908,375	94.6	40.9	46,642	36.1	0.2
【営業損益金額】		▲320,516	▲1.3	▲7,680,619	***. *	***. *	6,718,905	51.0	***. *	566,581	5.4	▲176.8	74,617	57.7	▲23.3
受取利息	911	23	0.0	23	0.0	100.0									
雑収入	914	170,877	0.7	170,877	113.9	100.0									
[営業外収益]		170,900	0.7	170,900	113.9	100.0									
支払利息割引料	921	29,922	0.1	29,922	19.9	100.0									
[営業外費用]		29,922	0.1	29,922	19.9	100.0									
【経常損益金額】		▲179,538	▲0.8	▲7,539,641	***. *	***. *	6,718,905	51.0	***. *	566,581	5.4	▲315.6	74,617	57.7	▲41.6
※共通費配賦※				▲7,539,641	***. *		4,199,690	31.9		3,339,951	31.9				
【配賦後経常損益金額】		▲179,538	▲0.8				2,519,215	19.1	***. *	▲2,773,370	▲26.5	***. *	74,617	57.7	▲41.6
【税引前当期純損益金額】		▲179,538	▲0.8				2,519,215	19.1	***. *	▲2,773,370	▲26.5	***. *	74,617	57.7	▲41.6
【当期純損益金額】		▲179,538	▲0.8				2,519,215	19.1	***. *	▲2,773,370	▲26.5	***. *	74,617	57.7	▲41.6