

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

1 年 月
12

記

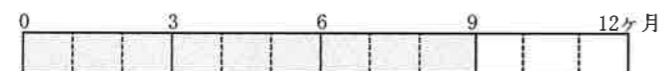
◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	19,969 千円	19,952 千円	100.1 %	
当期累計	184,346 千円	189,210 千円	97.4 %	

◎利益

		(前年)	
当月	▲ 1,221 千円	▲ 918 千円	
当期累計	2,286 千円	2,119 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和2年1月15日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和元年12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	66,281	768,894	693,418	141,757	0.1
	鴻池現金	76,558	80,000	63,557	93,001	0.1
	きつず現金	34,126	130,002	137,819	26,309	0.0
	(現金)	176,965	978,896	894,794	261,067	0.2
	郵便貯金2	8,670,133	5,000,000	12,116,064	1,554,069	1.1
	郵便貯金	814,505	319,234	552,119	581,620	0.4
	尼信普通	19,477,666	20,237,245	15,769,192	23,945,719	16.7
	(流動性預金)	28,962,304	25,556,479	28,437,375	26,081,408	18.2
	定期預金	1,000,000	100,000		1,100,000	0.8
	(固定性預金)	1,000,000	100,000		1,100,000	0.8
	(預金)	29,962,304	25,656,479	28,437,375	27,181,408	19.0
	[現金預金]	30,139,269	26,635,375	29,332,169	27,442,475	19.2
	売掛金	40,552,826	19,815,899	20,358,866	40,009,859	28.0
	[営業債権]	40,552,826	19,815,899	20,358,866	40,009,859	28.0
	短期貸付金	333,879		130,847	203,032	0.1
	仮払金	395,252	115,347	69,294	441,305	0.3
	前払費用	14,305			14,305	0.0
	未収入金	1,238,986			1,238,986	0.9
	[その他流動資産]	1,982,422	115,347	200,141	1,897,628	1.3
	【流動資産】	72,674,517	46,566,621	49,891,176	69,349,962	48.5
固定資産	建物	34,167,885			34,167,885	23.9
	建物附属設備	5,912,828			5,912,828	4.1
	構築物	54,792			54,792	0.0
	車両運搬具	3,901,239			3,901,239	2.7
	工具器具備品	742,711			742,711	0.5
	減価償却累計額	3,341,800		440,600	3,782,400	2.6
	[有形固定資産]	41,437,655		440,600	40,997,055	28.7
	ソフトウェア	327,600			327,600	0.2
	[無形固定資産]	327,600			327,600	0.2
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	12,187,460			12,187,460	8.5
	建築協力金	20,000,000			20,000,000	14.0
	[投資その他の資産]	32,287,460			32,287,460	22.6
	【固定資産】	74,052,715		440,600	73,612,115	51.5
建物賃借費	80,000			80,000	0.1	
【繰延資産】	80,000			80,000	0.1	
【資産の部】	146,807,232	46,566,621	50,331,776	143,042,077	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	20,651,909	16,660,753	16,752,468	20,743,624	14.5
	預り金	899,226	899,826	2,164,979	2,164,379	1.5
	賞与引当金	4,000,000	4,000,000	1,000,000	1,000,000	0.7
	【流動負債】	25,551,135	21,560,579	19,917,447	23,908,003	16.7
	長期借入金	32,557,000	688,000		31,869,000	22.3
	【固定負債】	32,557,000	688,000		31,869,000	22.3
【負債の部】	58,108,135	22,248,579	19,917,447	55,777,003	39.0	
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】	84,949,097	1,434,023		83,515,074	58.4
	(当期純損益金額)	3,507,799	1,434,023		2,073,776	1.4
	(その他利益剰余金)	84,949,097	1,434,023		83,515,074	58.4
	[利益剰余金]	85,699,097	1,434,023		84,265,074	58.9
	【株主資本】	88,699,097	1,434,023		87,265,074	61.0
	【純資産の部】	88,699,097	1,434,023		87,265,074	61.0
【負債・純資産の部】	146,807,232	23,682,602	19,917,447	143,042,077	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 平成31年 4月 1日 至 令和元年12月31日

0181 有限会社 しえあーど

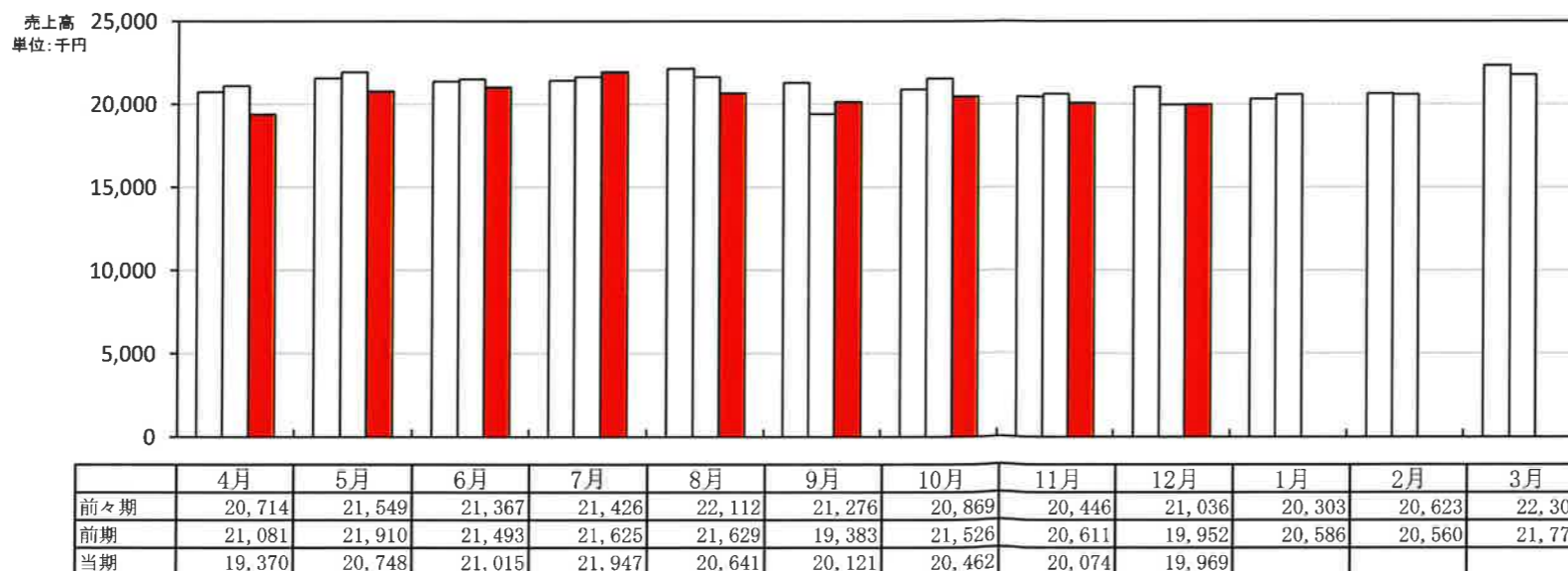
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	114,898,912	7,627	13,426,693	128,317,978	69.6
	介 護 収 入	47,626,431		6,389,206	54,015,637	29.3
	そ の 他 収 入	1,851,720		161,000	2,012,720	1.1
	(純 売 上 高)	164,377,063		19,969,272	184,346,335	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	164,377,063	19,969,272		184,346,335	100.0
	給 与 手 当	75,442,695	9,421,056		84,863,751	46.0
	雑 給	31,039,998	3,728,229		34,768,227	18.9
	賞 与	5,801,000	6,555,000		12,356,000	6.7
	賞 与 引 当 金 繰 入	4,000,000	1,000,000	4,000,000	1,000,000	0.5
	法 定 福 利 費	16,573,852	3,603,183	1,812,482	18,364,553	10.0
	福 利 厚 生 費	2,018,725	236,519		2,255,244	1.2
	旅 費 交 通 費	1,537,196	66,970		1,604,166	0.9
	通 信 費	920,932	114,353		1,035,285	0.6
	交 際 費	1,183,241	171,776		1,355,017	0.7
	減 価 償 却 費	3,341,800	440,600		3,782,400	2.1
	賃 借 料	4,307,668	535,552	59,000	4,784,220	2.6
	保 険 料	2,054,630			2,054,630	1.1
	修 繕 費	1,869,076	13,200	48,840	1,833,436	1.0
	水 道 光 熱 費	1,439,321	143,211		1,582,532	0.9
	燃 料 費	1,235,439	148,949		1,384,388	0.8
	消 耗 品 費	4,572,020	592,549		5,164,569	2.8
	租 税 公 課	387,850	20,000		407,850	0.2
	事 務 用 品 費	586,526	23,594		610,120	0.3
	広 告 宣 伝 費	95,000			95,000	0.1
	支 払 手 数 料	941,301			941,301	0.5
	諸 会 費	56,600			56,600	0.0
	新 聞 図 書 費	40,468	5,514		45,982	0.0
研 修 費	236,813	2,100		238,913	0.1	
雑 費	2,444,528	242,541	2	2,687,067	1.5	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	162,126,679	21,144,572		183,271,251	99.4	
【 営 業 損 益 金 額 】	2,250,384		1,175,300	1,075,084	0.6	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	58			58	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	1,291,400			1,291,400	0.7
	[営 業 外 収 益]	1,293,846			1,293,846	0.7
	支 払 利 息 割 引 料	36,431	46,023		82,454	0.0
	[営 業 外 費 用]	36,431	46,023		82,454	0.0
	【 営 業 外 損 益 】	1,257,415		46,023	1,211,392	0.7
【 経 常 損 益 金 額 】	3,507,799		1,221,323	2,286,476	1.2	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	3,507,799		1,221,323	2,286,476	1.2	
法人税、住民税及び事業税		212,700		212,700	0.1	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	3,507,799		1,434,023	2,073,776	1.1	
【 合 計 】		27,331,246	27,331,246			

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 自平成31年4月1日 至令和2年3月31日 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	14,812	70.5	13,636	14,613	14,650	15,418	14,355	14,446	14,253	13,529	13,419				128,318	69.6	133,656	70.6	96.0
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793	6,038	6,313	6,038	5,493	6,209	6,185	6,389				54,016	29.3	53,743	28.4	100.5
その他収入	189	0.9	177	342	327	216	249	182		361	161				2,013	1.1	1,812	1.0	111.1
売上値引																			
売上高計	21,022	100.0	19,370	20,748	21,015	21,947	20,641	20,121	20,462	20,074	19,969				184,346	100.0	189,210	100.0	97.4
前期売上高	21,170	100.0	21,081	21,910	21,493	21,625	21,629	19,383	21,526	20,611	19,952	20,586	20,560	21,775	189,210	100.0	190,796	100.0	99.2
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
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				184,346	100.0	189,210	100.0	97.4
前期売上総利益	21,170	100.0	21,081	21,910	21,493	21,625	21,629	19,383	21,526	20,611	19,952	20,586	20,560	21,775	189,210	100.0	190,796	100.0	99.2
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,860	70.7	13,658	13,242	13,201	19,147	13,134	13,544	13,253	13,103	19,704				131,988	71.6	132,088	69.8	99.9
その他の人件費	2,352	11.2	2,183	2,970	1,778	1,692	1,864	3,370	2,032	2,704	2,027				20,620	11.2	20,325	10.7	101.4
通信・交通費	257	1.2	473	231	412	256	217	269	291	309	181				2,639	1.4	2,416	1.3	109.2
保険料	234	1.1	40	640	1,139			140		95					2,055	1.1	2,015	1.1	102.0
水道光熱費	205	1.0	43	381	135	200	120	241	125	194	143				1,583	0.9	1,483	0.8	106.7
消耗品費	641	3.0	601	476	469	545	530	526	911	514	593				5,165	2.8	5,564	2.9	92.8
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840	2,491	▲336	2,621	3,691	2,777	2,758	▲1,504				19,222	10.4	23,369	12.4	82.3
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780	19,625	21,505	18,488	21,780	19,389	19,678	21,145				183,271	99.4	187,261	99.0	97.9
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33	1,389	442	2,154	▲1,659	1,073	397	▲1,175				1,075	0.6	1,949	1.0	55.2
営業外収益計	29	0.1	0	1,290	4		0								1,294	0.7	288	0.2	448.8
支払利息・営業外費用	13	0.1		14		11		8	3		46				82	0.0	118	0.1	69.8
経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,667	1,070	397	▲1,221				2,286	1.2	2,119	1.1	107.9
前期経常損益金額	821	3.9	2,199	1,506	2,098	▲474	1,924	▲4,648	2,089	▲1,655	▲918	814	37	▲76	2,119	1.1	9,405	4.9	22.5
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,667	1,070	397	▲1,221				2,286	1.2	2,119	1.1	107.9

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	245,795
固定費・年換算	244,362
変動費・年換算	
固定費/売上高	99.4%
変動費/売上高	
損益分岐点	244,362

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和元年12月 1日 至 令和元年12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		構成比部門比	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
障害福祉収入	612	13,419,066	67.2					11,402,397	100.0	85.0			2,016,669	24.0	15.0
介護収入	613	6,389,206	32.0										6,389,206	76.0	100.0
その他収入	614	161,000	0.8	161,000	100.0	100.0									
〔純売上高〕		19,969,272	100.0	161,000	100.0	0.8	11,402,397	100.0	57.1				8,405,875	100.0	42.1
〔売上総損益金額〕		19,969,272	100.0	161,000	100.0	0.8	11,402,397	100.0	57.1				8,405,875	100.0	42.1
給与手当	832	9,421,056	47.2	1,000,000	621.1	10.6	3,289,242	28.8	34.9				5,131,814	61.1	54.5
雑給	833	3,728,229	18.7				2,361,202	20.7	63.3				1,367,027	16.3	36.7
賞与	834	6,555,000	32.8				3,080,000	27.0	47.0				3,475,000	41.3	53.0
賞与引当金繰入	838	▲3,000,000	▲15.0	▲3,000,000	***.*	100.0									
法定福利費	836	1,790,701	9.0	1,790,701	***.*	100.0									
厚生費	837	236,519	1.2	227,634	141.4	96.2	2,436	0.0	1.0				6,449	0.1	2.7
旅費	842	66,970	0.3	11,280	7.0	16.8	6,100	0.1	9.1				49,590	0.6	74.0
通信費	843	114,353	0.6	23,194	14.4	20.3	25,460	0.2	22.3				65,699	0.8	57.5
交際費	844	171,776	0.9	152,165	94.5	88.6							19,611	0.2	11.4
減価償却費	845	440,600	2.2	440,600	273.7	100.0									
賃借料	846	476,552	2.4	313,732	194.9	65.8							162,820	1.9	34.2
修繕費	848	▲35,640	▲0.2	▲48,840	▲30.3	137.0	13,200	0.1	▲37.0						
水道光熱費	849	143,211	0.7	1,067	0.7	0.7	124,758	1.1	87.1				17,386	0.2	12.1
燃費	851	148,949	0.7	143,745	89.3	96.5							5,204	0.1	3.5
消耗品費	852	592,549	3.0	421,600	261.9	71.2	44,287	0.4	7.5				126,662	1.5	21.4
租税公課	853	20,000	0.1	20,000	12.4	100.0									
事務用品費	856	23,594	0.1	13,320	8.3	56.5	10,274	0.1	43.5						
新聞図書費	861	5,514	0.0				4,194	0.0	76.1				1,320	0.0	23.9
研修費	865	2,100	0.0	2,100	1.3	100.0									
雑費	869	242,539	1.2	232,894	144.7	96.0	7,842	0.1	3.2				1,803	0.0	0.7
〔販売費及び一般管理費〕		21,144,572	105.9	1,745,192	***.*	8.3	8,968,995	78.7	42.4				10,430,385	124.1	49.3
【営業損益金額】		▲1,175,300	▲5.9	▲1,584,192	▲984.0	134.8	2,433,402	21.3	▲207.0				▲2,024,510	▲24.1	172.3
支払利息割引料	921	46,023	0.2	46,023	28.6	100.0									
〔営業外費用〕		46,023	0.2	46,023	28.6	100.0									
【経常損益金額】		▲1,221,323	▲6.1	▲1,630,215	***.*	133.5	2,433,402	21.3	▲199.2				▲2,024,510	▲24.1	165.8
※共通費配賦※				▲1,630,215	***.*		938,414	8.2					691,801	8.2	
【配賦後経常損益金額】		▲1,221,323	▲6.1				1,494,988	13.1	▲122.4				▲2,716,311	▲32.3	222.4
【税引前当期純損益金額】		▲1,221,323	▲6.1				1,494,988	13.1	▲122.4				▲2,716,311	▲32.3	222.4
法人税、住民税及び事業税	951	212,700	1.1	212,700	132.1	100.0									
【当期純損益金額】		▲1,434,023	▲7.2	▲212,700	▲132.1	14.8	1,494,988	13.1	▲104.3				▲2,716,311	▲32.3	189.4

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成31年4月1日 至令和元年12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		構成比部門比	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
障害福祉収入	612	128,317,978	69.6			110,116,480	100.0	85.8	18,201,498	25.2	14.2				
介護収入	613	54,015,637	29.3						54,015,637	74.7	100.0				
その他収入	614	2,012,720	1.1	1,930,520	100.0	95.9			82,200	0.1	4.1				
〔純売上高〕		184,346,335	100.0	1,930,520	100.0	1.0	110,116,480	100.0	59.7	72,299,335	100.0	39.2			
〔売上総損益金額〕		184,346,335	100.0	1,930,520	100.0	1.0	110,116,480	100.0	59.7	72,299,335	100.0	39.2			
給与手当	832	84,863,751	46.0	9,000,000	466.2	10.6	29,528,054	26.8	34.8	46,335,697	64.1	54.6			
雑給	833	34,768,227	18.9				22,502,633	20.4	64.7	12,265,594	17.0	35.3			
賞与	834	12,356,000	6.7				5,936,000	5.4	48.0	6,420,000	8.9	52.0			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	0.5	1,000,000	51.8	100.0									
法定福利費	836	18,364,553	10.0	18,364,553	951.3	100.0									
福利厚生費	837	2,255,244	1.2	2,116,076	109.6	93.8	22,423	0.0	1.0	116,745	0.2	5.2			
旅交通費	842	1,604,166	0.9	1,131,153	58.6	70.5	79,310	0.1	4.9	393,703	0.5	24.5			
通信費	843	1,035,285	0.6	206,518	10.7	19.9	252,128	0.2	24.4	576,639	0.8	55.7			
交通費	844	1,355,017	0.7	1,325,971	68.7	97.9	2,635	0.0	0.2	26,411	0.0	1.9			
減価償却費	845	3,782,400	2.1	3,782,400	195.9	100.0									
貸借料	846	4,784,220	2.6	3,326,240	172.3	69.5			1,457,980	2.0	30.5				
保険料	847	2,054,630	1.1	1,985,600	102.9	96.6			69,030	0.1	3.4				
修繕費	848	1,833,436	1.0	1,582,336	82.0	86.3	247,800	0.2	13.5	3,300	0.0	0.2			
水道光熱費	849	1,582,532	0.9	363,716	18.8	23.0	1,051,495	1.0	66.4	167,321	0.2	10.6			
燃料	851	1,384,388	0.8	1,354,758	70.2	97.9	2,333	0.0	0.2	27,297	0.0	2.0			
消耗品費	852	5,164,569	2.8	4,032,219	208.9	78.1	269,291	0.2	5.2	863,059	1.2	16.7			
租税公課	853	407,850	0.2	407,850	21.1	100.0									
事務用品費	856	610,120	0.3	312,071	16.2	51.1	216,151	0.2	35.4	81,898	0.1	13.4			
広告宣伝費	857	95,000	0.1	95,000	4.9	100.0									
支払手数料	858	941,301	0.5						941,301	1.3	100.0				
諸会費	859	56,600	0.0	43,600	2.3	77.0			13,000	0.0	23.0				
新聞図書費	861	45,982	0.0	3,610	0.2	7.9	37,746	0.0	82.1	4,626	0.0	10.1			
研修費	865	238,913	0.1	194,358	10.1	81.4			44,555	0.1	18.6				
雑費	869	2,687,067	1.5	2,582,767	133.8	96.1	69,720	0.1	2.6	34,580	0.0	1.3			
〔販売費及び一般管理費〕		183,271,251	99.4	53,210,796	***.*	29.0	60,217,719	54.7	32.9	69,842,736	96.6	38.1			
【営業損益金額】		1,075,084	0.6	▲51,280,276	***.*	***.*	49,898,761	45.3	***.*	2,456,599	3.4	228.5			
受取利息	911	58	0.0	58	0.0	100.0									
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.1	100.0									
雑収入	914	1,291,400	0.7	476,400	24.7	36.9			815,000	1.1	63.1				
〔営業外収益〕		1,293,846	0.7	478,846	24.8	37.0			815,000	1.1	63.0				
支払利息割引料	921	82,454	0.0	82,454	4.3	100.0									
〔営業外費用〕		82,454	0.0	82,454	4.3	100.0									
【経常損益金額】		2,286,476	1.2	▲50,883,884	***.*	***.*	49,898,761	45.3	***.*	3,271,599	4.5	143.1			
※共通費配賦※				▲50,883,884	***.*		30,879,477	28.0		20,004,407	27.7				
【配賦後経常損益金額】		2,286,476	1.2				19,019,284	17.3	831.8	▲16,732,808	▲23.1	▲731.8			
【税引前当期純損益金額】		2,286,476	1.2				19,019,284	17.3	831.8	▲16,732,808	▲23.1	▲731.8			
法人税、住民税及び事業税	951	212,700	0.1	212,700	11.0	100.0									
【当期純損益金額】		2,073,776	1.1	▲212,700	▲11.0	▲10.3	19,019,284	17.3	917.1	▲16,732,808	▲23.1	▲806.9			