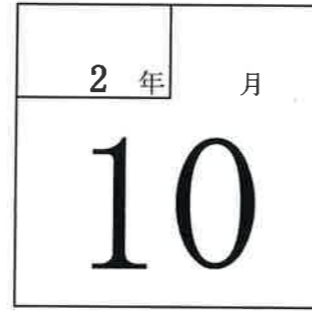


# 試算表送付のご案内

(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

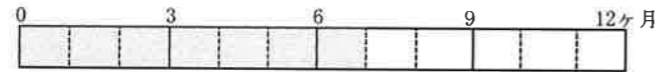
## ◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	21,238 千円	20,462 千円	103.8 %	
当期累計	138,606 千円	144,303 千円	96.1 %	

## ◎利益

		(前年)	
当月	0 千円	1,070 千円	
当期累計	▲ 5,133 千円	3,121 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和2年11月19日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 2年10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	64,401	332,080	326,966	69,515	0.0	
	鴻池現金	67,696	30,000	55,905	41,791	0.0	
	きつず現金	13,515	150,020	114,069	49,466	0.0	
	(現金)	145,612	512,100	496,940	160,772	0.1	
	郵便貯金 2	1,210,769	10,000,000	8,070,476	3,140,293	1.6	
	郵便貯金	2,812,134	403,697	16,815	3,199,016	1.6	
	尼信普通	19,021,791	22,669,139	18,022,321	23,668,609	12.0	
	尼信普通 2	48,654,247			48,654,247	24.6	
	(流動性預金)	71,698,941	33,072,836	26,109,612	78,662,165	39.8	
	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)	72,698,941	33,072,836	26,109,612	79,662,165	40.3	
	[現金預金]	72,844,553	33,584,936	26,606,552	79,822,937	40.4	
	売掛金	40,831,806	21,016,451	20,065,879	41,782,378	21.1	
	[営業債権]	40,831,806	21,016,451	20,065,879	41,782,378	21.1	
	短期貸付金	62,541		20,847	41,694	0.0	
	仮払金	304,110	39,707		343,817	0.2	
	前払費用	1,320,000			1,320,000	0.7	
	未収入金	318,155		50,000	268,155	0.1	
	仮払税金	41,000			41,000	0.0	
	[その他流動資産]	2,045,806	39,707	70,847	2,014,666	1.0	
	<b>【流動資産】</b>	<b>115,722,165</b>	<b>54,641,094</b>	<b>46,743,278</b>	<b>123,619,981</b>	<b>62.5</b>	
	固定資産	建物	36,621,686			36,621,686	18.5
		建物附属設備	4,935,000			4,935,000	2.5
		構築物	1			1	0.0
		車両運搬具	2,554,069			2,554,069	1.3
		工具器具備品	875,143			875,143	0.4
減価償却累計額		2,622,000		437,000	3,059,000	1.5	
[有形固定資産]		42,363,899		437,000	41,926,899	21.2	
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		12,303,460	9,000	25,920	12,286,540	6.2	
建築協力金		19,587,970		55,490	19,532,480	9.9	
[投資その他の資産]		31,991,430	9,000	81,410	31,919,020	16.1	
<b>【固定資産】</b>		<b>74,531,729</b>	<b>9,000</b>	<b>518,410</b>	<b>74,022,319</b>	<b>37.5</b>	
<b>【資産の部】</b>	<b>190,253,894</b>	<b>54,650,094</b>	<b>47,261,688</b>	<b>197,642,300</b>	<b>100.0</b>		

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	16,773,977	13,105,031	17,048,917	20,717,863	10.5
	預り金	945,647	945,647	3,631,526	3,631,526	1.8
	賞与引当金	2,000,000		1,000,000	3,000,000	1.5
	<b>【流動負債】</b>	<b>19,719,624</b>	<b>14,050,678</b>	<b>21,680,443</b>	<b>27,349,389</b>	<b>13.8</b>
	長期借入金	94,001,000	241,000		93,760,000	47.4
<b>【固定負債】</b>	<b>94,001,000</b>	<b>241,000</b>		<b>93,760,000</b>	<b>47.4</b>	
<b>【負債の部】</b>	<b>113,720,624</b>	<b>14,291,678</b>	<b>21,680,443</b>	<b>121,109,389</b>	<b>61.3</b>	
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	1.5
	利益準備金	750,000			750,000	0.4
	<b>【繰越利益剰余金】</b>	<b>72,783,270</b>	<b>359</b>		<b>72,782,911</b>	<b>36.8</b>
	(当期純損益金額)	▲5,132,667	359		▲5,133,026	▲2.6
	(その他利益剰余金)	72,783,270	359		72,782,911	36.8
	[利益剰余金]	73,533,270	359		73,532,911	37.2
	<b>【株主資本】</b>	<b>76,533,270</b>	<b>359</b>		<b>76,532,911</b>	<b>38.7</b>
<b>【純資産の部】</b>	<b>76,533,270</b>	<b>359</b>		<b>76,532,911</b>	<b>38.7</b>	
<b>【負債・純資産の部】</b>	<b>190,253,894</b>	<b>14,292,037</b>	<b>21,680,443</b>	<b>197,642,300</b>	<b>100.0</b>	

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 2年10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	80,016,171		14,433,702	94,449,873	68.1
	介 護 収 入	36,161,040		6,582,749	42,743,789	30.8
	そ の 他 収 入	1,190,500		222,000	1,412,500	1.0
	( 純 売 上 高 )	117,367,711		21,238,451	138,606,162	100.0
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	117,367,711	21,238,451		138,606,162	100.0
	給 与 手 当	50,164,136	8,574,470		58,738,606	42.4
	雑 給 与	27,278,977	4,895,607		32,174,584	23.2
	賞 与 引 当 金 繰 入	5,681,000			5,681,000	4.1
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,000,000	1,000,000		3,000,000	2.2
	法 定 福 利 費	11,949,802	4,134,736	1,800,023	14,284,515	10.3
	福 利 厚 生 費	1,377,572	118,520		1,496,092	1.1
	リ ー ス 料	85,140	14,190		99,330	0.1
	旅 費 交 通 費	194,380	84,040		278,420	0.2
	通 信 費	831,954	82,661		914,615	0.7
	交 際 費	118,964	112,827		231,791	0.2
	減 価 償 却 費	2,622,000	437,000		3,059,000	2.2
	賃 借 料	6,763,689	1,227,942	80,760	7,910,871	5.7
	保 険 料	2,043,690			2,043,690	1.5
	修 繕 費	729,120	60,500		789,620	0.6
	水 道 光 熱 費	1,041,027	153,730		1,194,757	0.9
	燃 料 費	744,236	165,761		909,997	0.7
	消 耗 品 費	6,891,821	666,297		7,558,118	5.5
	租 税 公 課	457,850			457,850	0.3
	事 務 用 品 費	495,874	10,567		506,441	0.4
	広 告 宣 伝 費	50,000	1,293		51,293	0.0
	支 払 手 数 料	880,000			880,000	0.6
	諸 会 費	15,304			15,304	0.0
	新 聞 図 書 費	38,152	7,950		46,102	0.0
	研 修 費	10,027	5,000		15,027	0.0
	雑 費	1,954,133	273,839	120	2,227,852	1.6
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	124,418,848	20,146,027		144,564,875	104.3	
【 営 業 損 益 金 額 】	▲7,051,137	1,092,424		▲5,958,713	▲4.3	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	69		7	76	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	2,302,891		76,050	2,378,941	1.7
	[ 営 業 外 収 益 ]	2,305,348		76,057	2,381,405	1.7
	支 払 利 息 割 引 料	386,878	34,340		421,218	0.3
	[ 営 業 外 費 用 ]	386,878	34,340		421,218	0.3
	【 営 業 外 損 益 】	1,918,470	41,717		1,960,187	1.4
【 経 常 損 益 金 額 】	▲5,132,667	1,134,141		▲3,998,526	▲2.9	
固 定 資 産 除 却 損		1,134,500		1,134,500	0.8	
【 特 別 損 失 】		1,134,500		1,134,500	0.8	
【 特 別 損 益 】			1,134,500	▲1,134,500	▲0.8	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲5,132,667		359	▲5,133,026	▲3.7	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲5,132,667		359	▲5,133,026	▲3.7	
【 合 計 】		23,195,770	23,195,770			

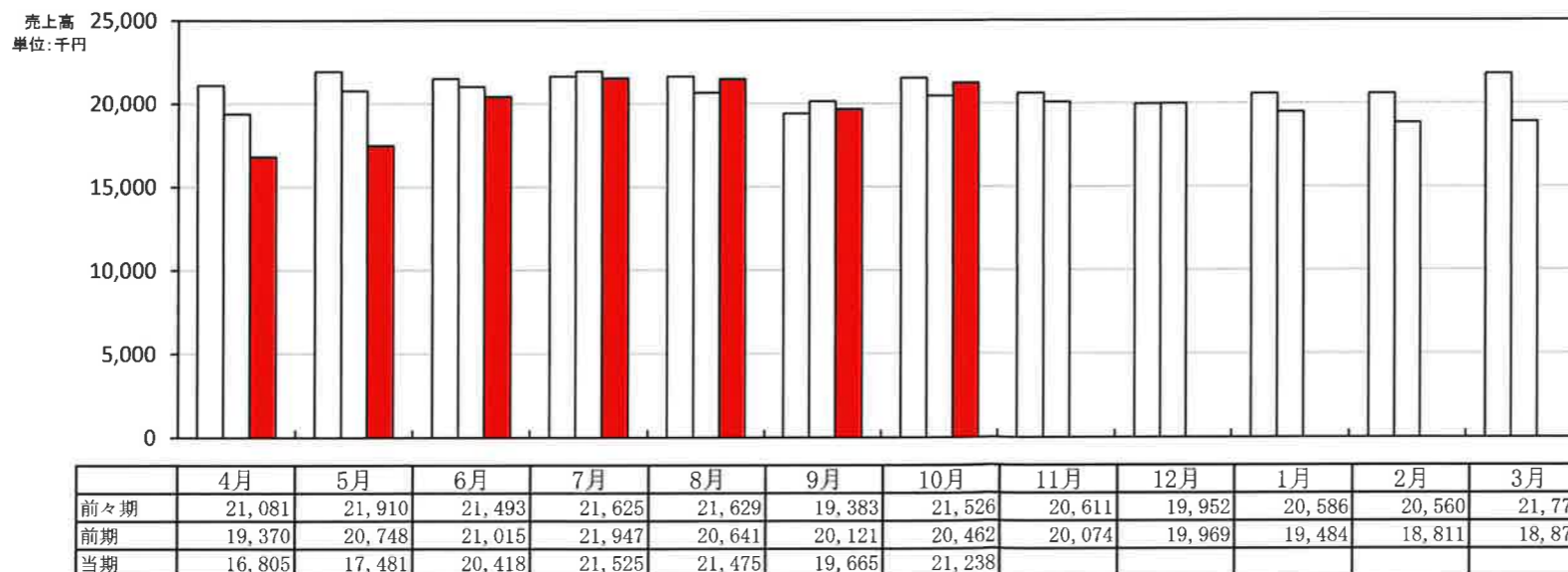
## 月次損益計算書 兼 月次売上実績グラフ

### 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						94,450	68.1	101,370	70.2	93.2	
介護収入	5,969	29.7	5,054	5,289	6,429	6,632	6,547	6,211	6,583						42,744	30.8	41,442	28.7	103.1	
その他収入	200	1.0	180	188			590	233	222						1,413	1.0	1,491	1.0	94.7	
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						138,606	100.0	144,303	100.0	96.1	
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	144,303	100.0	148,647	100.0	97.1	
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						138,606	100.0	144,303	100.0	96.1	
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	144,303	100.0	148,647	100.0	97.1	
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						96,594	69.7	99,180	68.7	97.4	
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						15,781	11.4	15,889	11.0	99.3	
通信・交通費	308	1.5	184	134	110	125	293	181	167						1,193	0.9	2,149	1.5	55.5	
保険料	243	1.2	656	1,272				115							2,044	1.5	1,959	1.4	104.3	
水道光熱費	195	1.0	150	263	146	256	19	207	154						1,195	0.9	1,245	0.9	96.0	
消耗品費	660	3.3	971	2,128	1,289	596	1,012	895	666						7,558	5.5	4,058	2.8	186.2	
雑費その他	2,099	10.4	3,418	3,825	3,709	▲670	3,189	3,494	3,236						20,200	14.6	17,958	12.4	112.5	
販管費計	20,384	101.3	18,892	22,121	20,713	21,734	19,983	20,976	20,146						144,565	104.3	142,439	98.7	101.5	
営業損益	▲271	▲1.3	▲2,087	▲4,640	▲295	▲209	1,492	▲1,312	1,092						▲5,959	▲4.3	1,864	1.3		
営業外収益計	110	0.5	0		4	1,564	737		76						2,381	1.7	1,294	0.9	184.1	
支払利息・営業外費用	18	0.1	48	62	91	62	62	62	34						421	0.3	36	0.0	1,156.2	
経常損益金額	▲179	▲0.9	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374	1,134						▲3,999	▲2.9	3,121	2.2		
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	3,121	2.2	4,693	3.2	66.5	
特別収益																				
特別損失	114	0.6							1,135						1,135	0.8				
税引前当期純利益	▲294	▲1.5	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374	▲0						▲5,133	▲3.7	3,121	2.2		

### 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	237,611
固定費・年換算	247,826
変動費・年換算	
固定費 / 売上高	104.3%
変動費 / 売上高	
損益分岐点	247,826

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 2年10月 1日 至 令和 2年10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	14,433,702	68.0			12,349,508	100.0	85.6	2,084,194	24.0	14.4		
介護収入	613	6,582,749	31.0						6,582,749	76.0	100.0		
その他収入	614	222,000	1.0	222,000	100.0	100.0							
〔純売上高〕		21,238,451	100.0	222,000	100.0	1.0	12,349,508	100.0	58.1	8,666,943	100.0	40.8	
〔売上総損益金額〕		21,238,451	100.0	222,000	100.0	1.0	12,349,508	100.0	58.1	8,666,943	100.0	40.8	
給与手当	832	8,574,470	40.4	900,000	405.4	10.5	2,900,015	23.5	33.8	4,774,455	55.1	55.7	
雑給	833	4,895,607	23.1				2,524,607	20.4	51.6	2,371,000	27.4	48.4	
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.7	1,000,000	450.5	100.0							
法定福利費	836	2,334,713	11.0	2,334,713	***.*	100.0							
福利厚生	837	118,520	0.6	118,520	53.4	100.0							
リース料	841	14,190	0.1						14,190	0.2	100.0		
旅費交通費	842	84,040	0.4	13,490	6.1	16.1	14,280	0.1	17.0	56,270	0.6	67.0	
通信費	843	82,661	0.4	16,904	7.6	20.4	10,140	0.1	12.3	55,617	0.6	67.3	
交際費	844	112,827	0.5	112,827	50.8	100.0							
減価償却費	845	437,000	2.1	437,000	196.8	100.0							
貸借料	846	1,147,182	5.4	1,065,362	479.9	92.9				81,820	0.9	7.1	
修繕費	848	60,500	0.3				36,300	0.3	60.0	24,200	0.3	40.0	
水道光熱費	849	153,730	0.7				98,710	0.8	64.2	55,020	0.6	35.8	
燃料	851	165,761	0.8	153,742	69.3	92.7	7,174	0.1	4.3	4,845	0.1	2.9	
消耗品費	852	666,297	3.1	489,533	220.5	73.5	69,365	0.6	10.4	107,399	1.2	16.1	
事務用品費	856	10,567	0.0	9,042	4.1	85.6				1,525	0.0	14.4	
広告宣伝費	857	1,293	0.0	1,293	0.6	100.0							
新聞図書費	861	7,950	0.0				4,194	0.0	52.8	3,756	0.0	47.2	
研修費	865	5,000	0.0							5,000	0.1	100.0	
雑費	869	273,719	1.3	264,445	119.1	96.6	7,842	0.1	2.9	1,432	0.0	0.5	
〔販売費及び一般管理費〕		20,146,027	94.9	6,916,871	***.*	34.3	5,672,627	45.9	28.2	7,556,529	87.2	37.5	
【営業損益金額】		1,092,424	5.1	▲6,694,871	***.*	▲612.8	6,676,881	54.1	611.2	1,110,414	12.8	101.6	
受取利息	911	7	0.0	7	0.0	100.0							
雑収入	914	76,050	0.4	76,050	34.3	100.0							
〔営業外収益〕		76,057	0.4	76,057	34.3	100.0							
支払利息割引料	921	34,340	0.2	34,340	15.5	100.0							
〔営業外費用〕		34,340	0.2	34,340	15.5	100.0							
【経常損益金額】		1,134,141	5.3	▲6,653,154	***.*	▲586.6	6,676,881	54.1	588.7	1,110,414	12.8	97.9	
※共通費配賦※				▲6,653,154	***.*		3,909,470	31.7		2,743,684	31.7		
【配賦後経常損益金額】		1,134,141	5.3				2,767,411	22.4	244.0	▲1,633,270	▲18.8	▲144.0	
固定資産除却損	944	1,134,500	5.3							1,134,500	13.1	100.0	
【特別損失】		1,134,500	5.3							1,134,500	13.1	100.0	
【税引前当期純損益金額】		▲359	0.0				2,767,411	22.4	***.*	▲2,767,770	▲31.9	***.*	
【当期純損益金額】		▲359	0.0				2,767,411	22.4	***.*	▲2,767,770	▲31.9	***.*	

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 2年10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					
		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	94,449,873	68.1			79,765,011	100.0	84.5	14,684,862	25.6	15.5		
介護収入	613	42,743,789	30.8						42,743,789	74.4	100.0		
その他収入	614	1,412,500	1.0	1,412,500	100.0	100.0							
[純売上高]		138,606,162	100.0	1,412,500	100.0	1.0	79,765,011	100.0	57.5	57,428,651	100.0	41.4	
[売上総損益金額]		138,606,162	100.0	1,412,500	100.0	1.0	79,765,011	100.0	57.5	57,428,651	100.0	41.4	
給与手当	832	58,738,606	42.4	6,300,000	446.0	10.7	19,613,253	24.6	33.4	32,825,353	57.2	55.9	
雑給	833	32,174,584	23.2				16,994,214	21.3	52.8	15,180,370	26.4	47.2	
賞与	834	5,681,000	4.1				2,501,000	3.1	44.0	3,180,000	5.5	56.0	
賞与引当金繰入	838	3,000,000	2.2	3,000,000	212.4	100.0							
法定福利費	836	14,284,515	10.3	14,284,515	***.*	100.0							
福利厚生費	837	1,496,092	1.1	1,362,878	96.5	91.1	5,938	0.0	0.4	127,276	0.2	8.5	
リース料	841	99,330	0.1							99,330	0.2	100.0	
旅費交通費	842	278,420	0.2	▲151,840	▲10.7	▲54.5	79,810	0.1	28.7	350,450	0.6	125.9	
通信費	843	914,615	0.7	142,062	10.1	15.5	247,549	0.3	27.1	525,004	0.9	57.4	
交際費	844	231,791	0.2	231,001	16.4	99.7				790	0.0	0.3	
減価償却費	845	3,059,000	2.2	3,059,000	216.6	100.0							
賃借料	846	7,910,871	5.7	6,653,641	471.1	84.1				1,257,230	2.2	15.9	
保険料	847	2,043,690	1.5	2,043,690	144.7	100.0							
修繕費	848	789,620	0.6	577,320	40.9	73.1	115,500	0.1	14.6	96,800	0.2	12.3	
水道光熱費	849	1,194,757	0.9	6,002	0.4	0.5	722,432	0.9	60.5	466,323	0.8	39.0	
燃費	851	909,997	0.7	878,592	62.2	96.5	10,646	0.0	1.2	20,759	0.0	2.3	
消耗品費	852	7,558,118	5.5	4,444,210	314.6	58.8	1,273,428	1.6	16.8	1,840,480	3.2	24.4	
租税公課	853	457,850	0.3	457,850	32.4	100.0							
事務用品費	856	506,441	0.4	122,543	8.7	24.2	353,751	0.4	69.9	30,147	0.1	6.0	
広告宣伝費	857	51,293	0.0	51,293	3.6	100.0							
支払手数料	858	880,000	0.6							880,000	1.5	100.0	
諸会費	859	15,304	0.0	15,304	1.1	100.0							
新聞図書費	861	46,102	0.0	3,190	0.2	6.9	29,358	0.0	63.7	13,554	0.0	29.4	
研修費	865	15,027	0.0	1,427	0.1	9.5				13,600	0.0	90.5	
雑費	869	2,227,852	1.6	2,154,197	152.5	96.7	59,283	0.1	2.7	14,372	0.0	0.6	
[販売費及び一般管理費]		144,564,875	104.3	45,636,875	***.*	31.6	42,006,162	52.7	29.1	56,921,838	99.1	39.4	
【営業損益金額】		▲5,958,713	▲4.3	▲44,224,375	***.*	742.2	37,758,849	47.3	▲633.7	506,813	0.9	▲8.5	
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	0.2	100.0							
雑収入	914	2,378,941	1.7	2,378,941	168.4	100.0							
[営業外収益]		2,381,405	1.7	2,381,405	168.6	100.0							
支払利息割引料	921	421,218	0.3	421,218	29.8	100.0							
[営業外費用]		421,218	0.3	421,218	29.8	100.0							
【経常損益金額】		▲3,998,526	▲2.9	▲42,264,188	***.*	***.*	37,758,849	47.3	▲944.3	506,813	0.9	▲12.7	
※共通費配賦※				▲42,264,188	***.*		24,541,205	30.8		17,722,983	30.9		
【配賦後経常損益金額】		▲3,998,526	▲2.9				13,217,644	16.6	▲330.6	▲17,216,170	▲30.0	430.6	
固定資産除却損	944	1,134,500	0.8							1,134,500	2.0	100.0	
【特別損失】		1,134,500	0.8							1,134,500	2.0	100.0	
【税引前当期純損益金額】		▲5,133,026	▲3.7				13,217,644	16.6	▲257.5	▲18,350,670	▲32.0	357.5	
【当期純損益金額】		▲5,133,026	▲3.7				13,217,644	16.6	▲257.5	▲18,350,670	▲32.0	357.5	