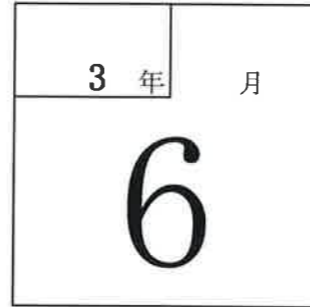


試算表送付のご案内

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



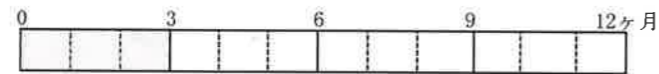
◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	17,997 千円	20,418 千円	88.1 %	
当期累計	59,003 千円	54,704 千円	107.9 %	

◎利益

		(前年)	
当月	▲ 4,348 千円	▲ 382 千円	
当期累計	▲ 4,856 千円	▲ 7,218 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和3年7月22日

合計残高試算表（貸借対照表）

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	128,310	442,332	306,667	263,975	0.2
	鴻池現金	68,418		17,513	50,905	0.0
	きつず現金	93,701	105,200	170,098	28,803	0.0
	(現金)	290,429	547,532	494,278	343,683	0.2
	郵便貯金 2	3,171,585	10,000,000	8,468,820	4,702,765	2.7
	郵便貯金	676,243	156,464	65,852	766,855	0.4
	尼信普通	17,640,787	21,557,985	23,072,207	16,126,565	9.3
	尼信普通 2	38,654,560			38,654,560	22.3
	(流動性預金)	60,143,175	31,714,449	31,606,879	60,250,745	34.7
	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)	61,143,175	31,714,449	31,606,879	61,250,745	35.3
	[現金預金]	61,433,604	32,261,981	32,101,157	61,594,428	35.5
	売掛金	42,003,543	17,863,635	21,520,536	38,346,642	22.1
	[営業債権]	42,003,543	17,863,635	21,520,536	38,346,642	22.1
	仮払金	113,190			113,190	0.1
	前払費用	1,090,000			1,090,000	0.6
	未収入金	167,500			167,500	0.1
	[その他流動資産]	1,370,690			1,370,690	0.8
	【流動資産】	104,807,837	50,125,616	53,621,693	101,311,760	58.3
固 定 資 産	建物	34,945,877			34,945,877	20.1
	建物附属設備	3,982,289			3,982,289	2.3
	構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	2,281,875			2,281,875	1.3
	工具器具備品	583,724			583,724	0.3
	減価償却累計額	653,600		326,800	980,400	0.6
	[有形固定資産]	41,140,166		326,800	40,813,366	23.5
	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	7.1
	建築協力金	19,144,050		55,490	19,088,560	11.0
	[投資その他の資産]	31,560,590		55,490	31,505,100	18.1
【固定資産】	72,725,956		382,290	72,343,666	41.7	
【資産の部】	177,533,793	50,125,616	54,003,983	173,655,426	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	18,188,965	14,254,117	14,753,433	18,688,281	10.8
	預り金	1,002,508	1,017,108	922,576	907,976	0.5
	賞与引当金	2,000,000		1,000,000	3,000,000	1.7
	【流動負債】	21,191,473	15,271,225	16,676,009	22,596,257	13.0
	長期借入金	86,737,000	908,000		85,829,000	49.4
	【固定負債】	86,737,000	908,000		85,829,000	49.4
【負債の部】	107,928,473	16,179,225	16,676,009	108,425,257	62.4	
純 株 主 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】	65,855,320	4,375,151		61,480,169	35.4
	(当期純損益金額)	▲474,939	4,375,151		▲4,850,090	▲2.8
	(その他利益剰余金)	65,855,320	4,375,151		61,480,169	35.4
	【利益剰余金】	66,605,320	4,375,151		62,230,169	35.8
	【株主資本】	69,605,320	4,375,151		65,230,169	37.6
	【純資産の部】	69,605,320	4,375,151		65,230,169	37.6
【負債・純資産の部】	177,533,793	20,554,376	16,676,009	173,655,426	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 6 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	28,214,508	20,332	12,298,404	40,492,580	68.6	
	介 護 収 入	12,442,800		5,565,231	18,008,031	30.5	
	そ の 他 収 入	348,500		154,000	502,500	0.9	
	カ フ ェ 売 上	39,180		7,664	46,844	0.1	
	(純 売 上 高)	41,044,988		18,004,967	59,049,955	100.0	
	カ フ ェ 仕 入	5,966	34,916		40,882	0.1	
	(売 上 原 価)	5,966	34,916		40,882	0.1	
	[売 上 総 損 益 金 額]	41,039,022	17,970,051		59,009,073	99.9	
	営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	給 与 手 当	18,011,382	9,276,589		27,287,971	46.2
		雑 給	10,575,972	5,476,844		16,052,816	27.2
賞 与 引 当 金 繰 入		2,000,000	1,000,000		3,000,000	5.1	
法 定 福 利 費		4,538,839	3,974,551	1,958,564	6,554,826	11.1	
福 利 厚 生 費		359,537	301,064		660,601	1.1	
リ ー ス 料		28,380	14,190		42,570	0.1	
旅 費 交 通 費		166,550	76,510		243,060	0.4	
通 信 費		264,245	122,144		386,389	0.7	
交 際 費		48,862	11,220		60,082	0.1	
減 価 償 却 費		653,600	326,800		980,400	1.7	
損 益	貸 借 料	2,315,984	1,268,842	118,900	3,465,926	5.9	
	保 険 料	629,770	922,950		1,552,720	2.6	
	修 繕 費	75,800	94,509		170,309	0.3	
	水 道 光 熱 費	504,252	166,295		670,547	1.1	
	燃 料 費	251,064	142,020		393,084	0.7	
	消 耗 品 費	1,634,544	638,795	3,564	2,269,775	3.8	
	租 税 公 課	555,200			555,200	0.9	
	事 務 用 品 費	72,788	47,344		120,132	0.2	
	広 告 宣 伝 費	32,780			32,780	0.1	
	支 払 手 数 料	748,000	220,000		968,000	1.6	
営 業 外 損 益	諸 会 費	22,304	3,152		25,456	0.0	
	新 聞 図 書 費	24,080	14,795		38,875	0.1	
	研 修 費	45,100	4,952		50,052	0.1	
	雑 費	676,084	270,752		946,836	1.6	
	[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	44,235,117	22,293,290		66,528,407	112.7	
	[営 業 損 益 金 額]	▲3,196,095		4,323,239	▲7,519,334	▲12.7	
	受 取 利 息	308			308	0.0	
	受 取 配 当 金			3,979	3,979	0.0	
	雑 収 入	2,834,000		654	2,834,654	4.8	
	[営 業 外 収 益]	2,834,308		4,633	2,838,941	4.8	
支 払 利 息 割 引 料	113,152	56,545		169,697	0.3		
[営 業 外 費 用]	113,152	56,545		169,697	0.3		
[営 業 外 損 益]	2,721,156		51,912	2,669,244	4.5		
[経 常 損 益 金 額]	▲474,939		4,375,151	▲4,850,090	▲8.2		
[税 引 前 当 期 純 損 益 金 額]	▲474,939		4,375,151	▲4,850,090	▲8.2		
[当 期 純 損 益 金 額]	▲474,939		4,375,151	▲4,850,090	▲8.2		
[合 計]		24,486,111	24,486,111				

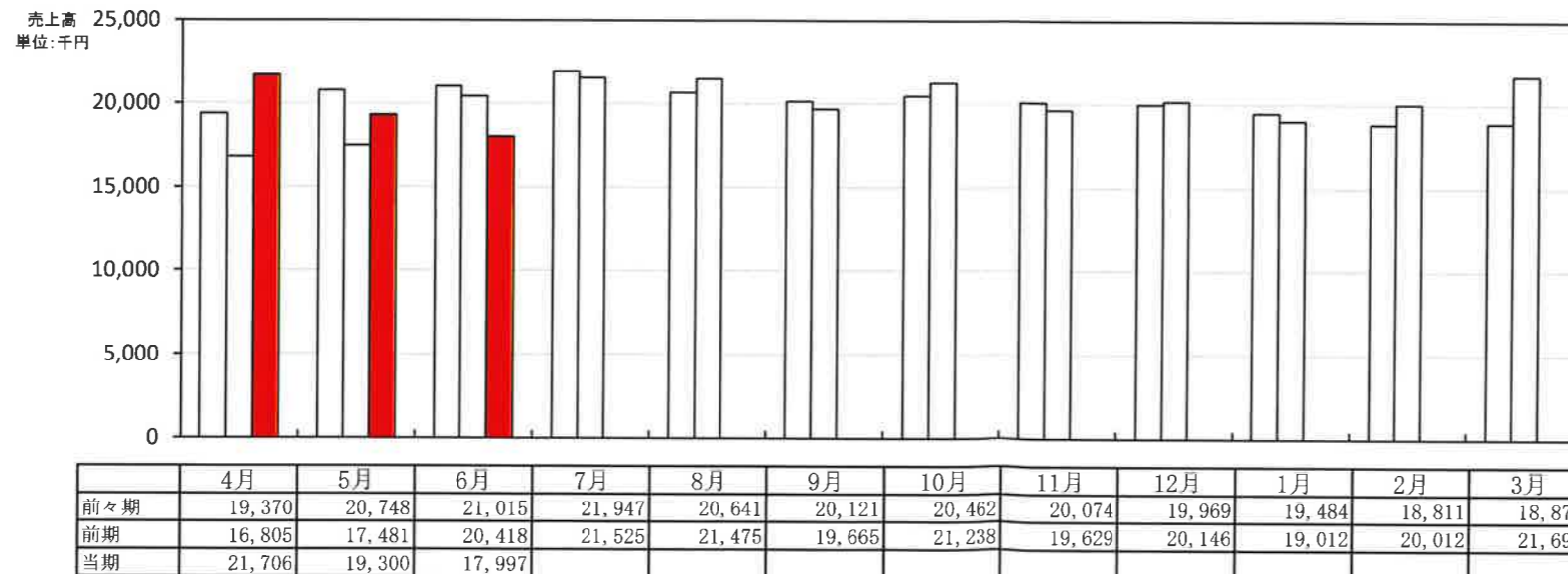
月次損益計算書 兼 月次売上実績グラフ

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	13,257	66.5	15,093	13,122	12,278										40,493	68.6	37,564	68.7	107.8
介護収入	6,458	32.4	6,436	6,007	5,565										18,008	30.5	16,772	30.7	107.4
その他収入	209	1.0	178	171	154										503	0.9	368	0.7	136.5
売上値引																			
売上高計	19,923	100.0	21,706	19,300	17,997										59,003	100.0	54,704	100.0	107.9
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	54,704	100.0	61,132	100.0	89.5
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	19,923	100.0	21,706	19,300	17,997										59,003	100.0	54,704	100.0	107.9
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	54,704	100.0	61,132	100.0	89.5
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,695	73.8	14,333	14,254	14,753										43,341	73.5	37,049	67.7	117.0
その他の人件費	2,384	12.0	2,075	2,823	2,317										7,215	12.2	6,422	11.7	112.4
通信・交通費	180	0.9	236	194	199										629	1.1	428	0.8	147.1
保険料	275	1.4	630		923										1,553	2.6	1,928	3.5	80.5
水道光熱費	210	1.1	215	289	166										671	1.1	559	1.0	120.0
消耗品費	1,065	5.3	993	641	635										2,270	3.8	4,388	8.0	51.7
雑費その他	2,479	12.4	3,504	4,046	3,300										10,850	18.4	10,952	20.0	99.1
販管費計	21,289	106.9	21,987	22,248	22,293										66,528	112.8	61,726	112.8	107.8
営業損益	▲1,366	▲6.9	▲281	▲2,948	▲4,296										▲7,525	▲12.8	▲7,022	▲12.8	107.2
営業外収益計	556	2.8	0	2,834	5										2,839	4.8	4	0.0	#####
支払利息・営業外費用	61	0.3	58	55	57										170	0.3	200	0.4	84.8
経常損益金額	▲871	▲4.4	▲339	▲169	▲4,348										▲4,856	▲8.2	▲7,218	▲13.2	67.3
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	▲7,218	▲13.2	1,124	1.8	
特別収益																			
特別損失	95	0.5																	
税引前当期純利益	▲965	▲4.8	▲339	▲169	▲4,348										▲4,856	▲8.2	▲7,218	▲13.2	67.3

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	236,012
固定費・年換算	266,114
変動費・年換算	
固定費/売上高	112.8%
変動費/売上高	
損益分岐点	266,114

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年 6月 1日 至 令和 3年 6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	12,278,072	68.2			9,905,782	100.0	80.7	2,372,290	29.9	19.3
介護収入	613	5,565,231	30.9						5,565,231	70.1	100.0
その他収入	614	154,000	0.9	154,000	100.0	100.0					
カフェ売上	615	7,664	0.0							7,664	100.0
【純売上高】		18,004,967	100.0	154,000	100.0	0.9	9,905,782	100.0	55.0	7,937,521	100.0
カフェ仕入	712	34,916	0.2							34,916	455.6
【売上原価】		34,916	0.2							34,916	455.6
【売上総損益金額】		17,970,051	99.8	154,000	100.0	0.9	9,905,782	100.0	55.1	7,937,521	100.0
給与手当	832	9,276,589	51.5	900,000	584.4	9.7	2,781,956	28.1	30.0	5,594,633	70.5
雑給	833	5,476,844	30.4				2,368,285	23.9	43.2	3,108,559	39.2
賞与引当金繰入	838	1,000,000	5.6	1,000,000	649.4	100.0					
法定福利費	836	2,015,987	11.2	2,015,987	***.*	100.0					
福利厚生費	837	301,064	1.7	291,908	189.6	97.0			9,156	0.1	3.0
リース料	841	14,190	0.1	14,190	9.2	100.0					
旅費交通費	842	76,510	0.4	5,280	3.4	6.9	9,000	0.1	11.8	62,230	0.8
通信費	843	122,144	0.7	16,850	10.9	13.8	28,239	0.3	23.1	77,055	1.0
交際費	844	11,220	0.1	11,220	7.3	100.0					
減価償却費	845	326,800	1.8	326,800	212.2	100.0					
賃借料	846	1,149,942	6.4	301,972	196.1	26.3			847,970	10.7	73.7
保険料	847	922,950	5.1	922,950	599.3	100.0					
修繕費	848	94,509	0.5				70,309	0.7	74.4	24,200	0.3
水道光熱費	849	166,295	0.9				109,158	1.1	65.6	57,137	0.7
燃料費	851	142,020	0.8	141,634	92.0	99.7			386	0.0	0.3
消耗品費	852	635,231	3.5	399,746	259.6	62.9	52,122	0.5	8.2	161,843	2.0
事務用品費	856	47,344	0.3	14,344	9.3	30.3				21,520	280.8
支払手数料	858	220,000	1.2							33,000	0.4
諸年会費	859	3,152	0.0	3,152	2.0	100.0				220,000	2.8
新開函書費	861	14,795	0.1	10,230	6.6	69.1	4,565	0.0	30.9		
研修費	865	4,952	0.0							4,952	0.1
雑費	869	270,752	1.5	208,190	135.2	76.9	7,842	0.1	2.9	3,120	0.0
【販売費及び一般管理費】		22,293,290	123.8	6,584,453	***.*	29.5	5,431,476	54.8	24.4	10,204,241	128.6
【営業損益金額】		▲4,323,239	▲24.0	▲6,430,453	***.*	148.7	4,474,306	45.2	▲103.5	▲2,266,720	▲28.6
受取配当金	912	3,979	0.0	3,979	2.6	100.0					
雑収入	914	654	0.0	654	0.4	100.0					
【営業外収益】		4,633	0.0	4,633	3.0	100.0					
支払利息割引料	921	56,545	0.3	56,545	36.7	100.0					
【営業外費用】		56,545	0.3	56,545	36.7	100.0					
【経常損益金額】		▲4,375,151	▲24.3	▲6,482,365	***.*	148.2	4,474,306	45.2	▲102.3	▲2,266,720	▲28.6
※ 共通費配賦 ※				▲6,482,365	***.*		3,598,711	36.3		2,883,654	36.3
【配賦後経常損益金額】		▲4,375,151	▲24.3				875,595	8.8	▲20.0	▲5,150,374	▲64.9
【税引前当期純損益金額】		▲4,375,151	▲24.3				875,595	8.8	▲20.0	▲5,150,374	▲64.9
【当期純損益金額】		▲4,375,151	▲24.3				875,595	8.8	▲20.0	▲5,150,374	▲64.9

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 6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	40,492,580	68.6			33,282,610	100.0	82.2	7,209,970	28.6	17.8		
介護収入	613	18,008,031	30.5						18,008,031	71.4	100.0		
その他収入	614	502,500	0.9	502,500	100.0	502,500	100.0						
カフェ売上	615	46,844	0.1									46,844	100.0
[純売上高]		59,049,955	100.0	502,500	100.0	33,282,610	100.0	56.4	25,218,001	100.0	42.7	46,844	100.0
カフェ仕入	712	40,882	0.1									40,882	87.3
[売上原価]		40,882	0.1									40,882	87.3
[売上総損益金額]		59,009,073	99.9	502,500	100.0	33,282,610	100.0	56.4	25,218,001	100.0	42.7	5,962	12.7
給与手当	832	27,287,971	46.2	2,700,000	537.3	8,506,071	25.6	31.2	16,081,900	63.8	58.9		
雑給	833	16,052,816	27.2			7,382,952	22.2	46.0	8,669,864	34.4	54.0		
賞与引当金繰入	838	3,000,000	5.1	3,000,000	597.0								
法定福利費	836	6,554,826	11.1	6,554,826	***.*								
福利厚生費	837	660,601	1.1	645,806	128.5	1,669	0.0	0.3	13,126	0.1	2.0		
リース料	841	42,570	0.1	28,380	5.6				14,190	0.1	33.3		
旅費交通費	842	243,060	0.4	16,980	3.4	39,020	0.1	16.1	186,860	0.7	76.9	200	0.4
通信費	843	386,389	0.7	48,552	9.7	79,532	0.2	20.6	256,295	1.0	66.3	2,010	4.3
交通費	844	60,082	0.1	60,082	12.0								
減価償却費	845	980,400	1.7	980,400	195.1								
賃借料	846	3,465,926	5.9	922,016	183.5				2,543,910	10.1	73.4		
保険料	847	1,552,720	2.6	1,552,720	309.0								
修繕費	848	170,309	0.3	1,000	0.2	96,709	0.3	56.8	72,600	0.3	42.6		
水道光熱費	849	670,547	1.1			439,913	1.3	65.6	230,634	0.9	34.4		
燃料費	851	393,084	0.7	369,112	73.5	2,561	0.0	0.7	21,411	0.1	5.4		
消耗品費	852	2,269,775	3.8	1,574,528	313.3	140,767	0.4	6.2	451,845	1.8	19.9	102,635	219.1
租税公課	853	555,200	0.9	555,200	110.5								
事務用品費	856	120,132	0.2	87,132	17.3				33,000	0.1	27.5		
広告宣伝費	857	32,780	0.1	32,780	6.5								
支払手数料	858	968,000	1.6	748,000	148.9				220,000	0.9	22.7		
諸会費	859	25,456	0.0	25,456	5.1								
新聞図書費	861	38,875	0.1	10,230	2.0	13,695	0.0	35.2	14,950	0.1	38.5		
研修費	865	50,052	0.1	44,000	8.8				6,052	0.0	12.1		
雑費	869	946,836	1.6	851,250	169.4	32,096	0.1	3.4	11,890	0.0	1.3	51,600	110.2
[販売費及び一般管理費]		66,528,407	112.7	20,808,450	***.*	16,734,985	50.3	25.2	28,828,527	114.3	43.3	156,445	334.0
【営業損益金額】		▲7,519,334	▲12.7	▲20,305,950	***.*	16,547,625	49.7	▲220.1	▲3,610,526	▲14.3	48.0	▲150,483	▲321.2
受取利息	911	308	0.0	308	0.1								
受取配当金	912	3,979	0.0	3,979	0.8								
雑収入	914	2,834,654	4.8	2,834,654	564.1								
[営業外収益]		2,838,941	4.8	2,838,941	565.0								
支払利息割引料	921	169,697	0.3	169,697	33.8								
[営業外費用]		169,697	0.3	169,697	33.8								
【経常損益金額】		▲4,850,090	▲8.2	▲17,636,706	***.*	16,547,625	49.7	▲341.2	▲3,610,526	▲14.3	74.4	▲150,483	▲321.2
※共通費配賦※				▲17,636,706	***.*	10,011,640	30.1		7,625,066	30.2			
【配賦後経常損益金額】		▲4,850,090	▲8.2			6,535,985	19.6	▲134.8	▲11,235,592	▲44.6	231.7	▲150,483	▲321.2
【税引前当期純損益金額】		▲4,850,090	▲8.2			6,535,985	19.6	▲134.8	▲11,235,592	▲44.6	231.7	▲150,483	▲321.2
【当期純損益金額】		▲4,850,090	▲8.2			6,535,985	19.6	▲134.8	▲11,235,592	▲44.6	231.7	▲150,483	▲321.2