

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	23,305 千円	20,146 千円	115.7 %
当期累計	195,860 千円	178,380 千円	109.8 %

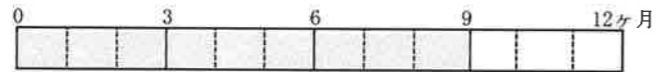


◎利益

		(前年)
当月	▲ 991 千円	▲ 2,672 千円
当期累計	▲ 748 千円	▲ 8,742 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和4年1月20日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 3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	210,674	524,958	436,227	299,405	0.2
	鴻池現金	39,136	30,000	25,521	43,615	0.0
	きつず現金	59,108	372,030	276,116	155,022	0.1
	(現金)	308,918	926,988	737,864	498,042	0.3
	郵便貯金2	1,477,432	15,000,000	12,555,037	3,922,395	2.6
	郵便貯金	1,250,395	446,631	13,510	1,683,516	1.1
	尼信普通	25,681,790	22,659,114	24,586,532	23,754,372	15.8
	(流動性預金)	28,409,617	38,105,745	37,155,079	29,360,283	19.5
	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)	29,409,617	38,105,745	37,155,079	30,360,283	20.1
	[現金預金]	29,718,535	39,032,733	37,892,943	30,858,325	20.5
	売掛金	48,886,162	22,998,827	22,941,908	48,943,081	32.5
	[営業債権]	48,886,162	22,998,827	22,941,908	48,943,081	32.5
	短期貸付金	480,000		20,000	460,000	0.3
	仮払金	278,190			278,190	0.2
	未収入金	167,500			167,500	0.1
	[その他流動資産]	925,690		20,000	905,690	0.6
	【流動資産】	79,530,387	62,031,560	60,854,851	80,707,096	53.5
固定資産	建物	34,945,877			34,945,877	23.2
	建物附属設備	3,982,289			3,982,289	2.6
	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	2,614,400		326,800	2,941,200	2.0
	[有形固定資産]	39,179,366		326,800	38,852,566	25.8
	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	18,811,110		55,490	18,755,620	12.4	
[投資その他の資産]	31,227,650		55,490	31,172,160	20.7	
【固定資産】	70,432,216		382,290	70,049,926	46.5	
【資産の部】	149,962,603	62,031,560	61,237,141	150,757,022	100.0	
負債の部	未払金	18,728,113	14,793,265	18,520,824	22,455,672	14.9
	預り金	872,750	887,350	2,186,153	2,171,553	1.4
	賞与引当金	4,000,000	4,000,000	1,000,000	1,000,000	0.7
	[流動負債]	23,600,863	19,680,615	21,706,977	25,627,225	17.0
	長期借入金	56,039,000	241,000		55,798,000	37.0
【固定負債】	56,039,000	241,000		55,798,000	37.0	
【負債の部】	79,639,863	19,921,615	21,706,977	81,425,225	54.0	
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】	66,572,740	990,943		65,581,797	43.5
	(当期純損益金額)	242,481	990,943		▲748,462	▲0.5
	(その他利益剰余金)	66,572,740	990,943		65,581,797	43.5
	[利益剰余金]	67,322,740	990,943		66,331,797	44.0
	【株主資本】	70,322,740	990,943		69,331,797	46.0
	【純資産の部】	70,322,740	990,943		69,331,797	46.0
	【負債・純資産の部】	149,962,603	20,912,558	21,706,977	150,757,022	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12月31日

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比	
売上高	障害福祉収入	115,939,226		15,291,717	131,230,943	67.0	
	介護収入	54,967,419		7,707,110	62,674,529	32.0	
	その他収入	1,252,500		150,000	1,402,500	0.7	
	カフェ売上	396,478		155,825	552,303	0.3	
	(純売上高)	172,555,623		23,304,652	195,860,275	100.0	
	カフェ仕入	228,282	60,688		288,970	0.1	
	(売上原価)	228,282	60,688		288,970	0.1	
	[売上総損益金額]	172,327,341	23,243,964		195,571,305	99.9	
	営業費	給与手当	72,918,285	8,308,134		81,226,419	41.5
		雑給	43,794,423	5,726,039		49,520,462	25.3
賞与		6,564,500	6,594,600		13,159,100	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		18,603,038	4,061,121	2,041,719	20,622,440	10.5	
福利厚生費		1,810,072	232,488		2,042,560	1.0	
リース料		113,520	245,630		359,150	0.2	
旅費交通費		711,510	111,040		822,550	0.4	
通信費		1,020,621	93,564		1,114,185	0.6	
交際費		148,316	40,820		189,136	0.1	
一般管理費	減価償却費	2,614,400	326,800		2,941,200	1.5	
	賃借料	9,333,526	1,279,127	98,900	10,513,753	5.4	
	保険料	1,845,040			1,845,040	0.9	
	修繕費	1,114,258	95,898		1,210,156	0.6	
	水道光熱費	1,837,874	234,121		2,071,995	1.1	
	燃料費	1,186,162	191,489		1,377,651	0.7	
	消耗品費	7,019,709	1,408,830		8,428,539	4.3	
	租税公課	576,300			576,300	0.3	
	事務用品費	244,624	50,465		295,089	0.2	
	広告宣伝費	42,780	110,000		152,780	0.1	
営業外損益	支払手数料	1,298,000			1,298,000	0.7	
	諸会費	44,608			44,608	0.0	
	新聞図書費	80,510	4,565		85,075	0.0	
	研修費	124,052			124,052	0.1	
	雑費	2,488,291	230,642		2,718,933	1.4	
	[販売費及び一般管理費]	179,534,419	24,204,754		203,739,173	104.0	
	【営業損益金額】	▲7,207,078		960,790	▲8,167,868	▲4.2	
	受取利息	542			542	0.0	
	受取配当金	3,979			3,979	0.0	
	雑収入	7,853,734			7,853,734	4.0	
[営業外収益]	7,858,255			7,858,255	4.0		
支払利息割引料	408,696	30,153		438,849	0.2		
[営業外費用]	408,696	30,153		438,849	0.2		
【営業外損益】	7,449,559	30,153		7,419,406	3.8		
【経常損益金額】	242,481	990,943		▲748,462	▲0.4		
【税引前当期純損益金額】	242,481	990,943		▲748,462	▲0.4		
【当期純損益金額】	242,481		990,943	▲748,462	▲0.4		
【合計】		30,436,214	30,436,214				

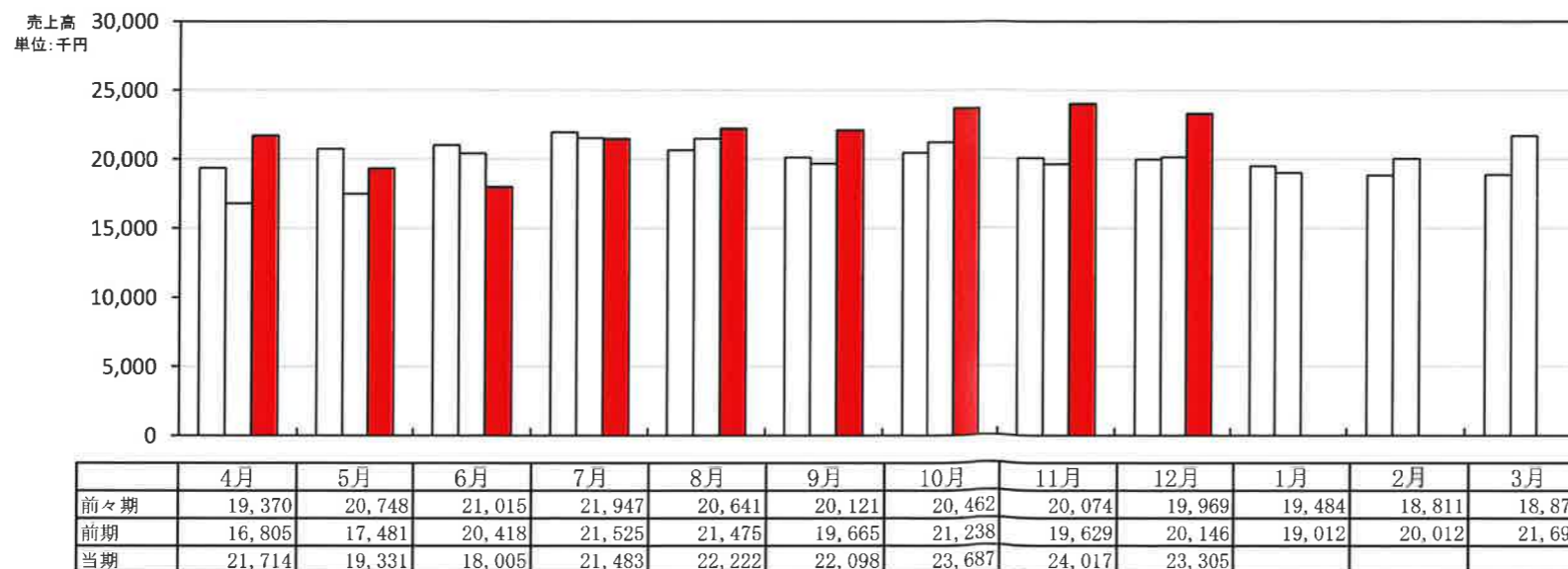
月次損益計算書 兼 月次売上実績グラフ

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	15,292				131,231	67.0	119,585	67.0	109.7
介護収入	6,458	32.4	6,436	6,007	5,565	6,066	7,190	7,449	8,020	8,235	7,707				62,675	32.0	56,921	31.9	110.1
その他収入	209	1.0	185	202	162	156	168	289	272	215	306				1,955	1.0	1,874	1.1	104.3
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	24,017	23,305				195,860	100.0	178,380	100.0	109.8
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	178,380	100.0	184,346	100.0	96.8
売上原価																			
期首棚卸仕入高			3	3	35	5	48	47	40	47	61				289	0.1			
期末棚卸高																			
売上原価計			3	3	35	5	48	47	40	47	61				289	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	23,244				195,571	99.9	178,380	100.0	109.6
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	178,380	100.0	184,346	100.0	96.8
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,695	73.8	14,333	14,254	14,753	21,129	14,987	14,973	14,570	14,278	20,629				143,906	73.5	129,567	72.6	111.1
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	2,252				22,665	11.6	20,395	11.4	111.1
通信・交通費	180	0.9	236	194	199	164	256	196	188	299	205				1,937	1.0	1,642	0.9	117.9
保険料	275	1.4	630		923		229			63					1,845	0.9	2,114	1.2	87.3
水道光熱費	210	1.1	215	289	166	233	186	285	186	278	234				2,072	1.1	1,580	0.9	131.1
消耗品費	1,065	5.3	993	641	635	400	823	1,149	1,231	1,147	1,409				8,429	4.3	9,310	5.2	90.5
雑費その他	2,479	12.4	3,504	4,046	3,300	34	3,233	3,069	2,951	3,272	▲523				22,886	11.7	23,233	13.0	98.5
販管費計	21,289	106.9	21,987	22,248	22,293	24,087	21,836	23,614	21,282	22,187	24,205				203,739	104.0	187,842	105.3	108.5
営業損益	▲1,366	▲6.9	▲276	▲2,920	▲4,323	▲2,610	338	▲1,563	2,365	1,783	▲961				▲8,168	▲4.2	▲9,462	▲5.3	86.3
営業外収益計	556	2.8	0	2,834	5	5,001	0	0	0	18					7,858	4.0	2,395	1.3	328.1
支払利息・営業外費用	61	0.3	58	55	57	32	78	55	37	38	30				439	0.2	541	0.3	81.1
経常損益金額	▲871	▲4.4	▲334	▲141	▲4,375	2,359	260	▲1,618	2,329	1,762	▲991				▲748	▲0.4	▲7,608	▲4.3	9.8
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	▲7,608	▲4.3	2,296	1.2	
特別収益																			
特別損失	95	0.5															1,135	0.6	
税引前当期純利益	▲965	▲4.8	▲334	▲141	▲4,375	2,359	260	▲1,618	2,329	1,762	▲991				▲748	▲0.4	▲8,742	▲4.9	8.6

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	261,147
固定費・年換算	271,652
変動費・年換算	385
固定費/売上高	104.0%
変動費/売上高	0.1%
損益分岐点	272,054

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年12月 1日 至 令和 3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		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	15,291,717	65.6			12,869,080	100.0	84.2	2,422,637	23.9	15.8				
介護収入	613	7,707,110	33.1						7,707,110	76.1	100.0				
その他収入	614	150,000	0.6	150,000	100.0	100.0									
カフェ売上	615	155,825	0.7								155,825	100.0	100.0		
[純売上高]		23,304,652	100.0	150,000	100.0	0.6	12,869,080	100.0	55.2	10,129,747	100.0	43.5	155,825	100.0	0.7
カフェ仕入	712	60,688	0.3								60,688	38.9	100.0		
[売上原価]		60,688	0.3								60,688	38.9	100.0		
[売上総損益金額]		23,243,964	99.7	150,000	100.0	0.6	12,869,080	100.0	55.4	10,129,747	100.0	43.6	95,137	61.1	0.4
給与手当	832	8,308,134	35.7	900,000	600.0	10.8	3,260,442	25.3	39.2	4,147,692	40.9	49.9			
雑給	833	5,726,039	24.6				2,478,733	19.3	43.3	3,247,306	32.1	56.7			
賞与	834	6,594,600	28.3				2,655,100	20.6	40.3	3,939,500	38.9	59.7			
賞与引当金繰入	838	▲3,000,000	▲12.9	▲3,000,000	***.*	100.0									
法定福利費	836	2,019,402	8.7	2,019,402	***.*	100.0									
福利厚生費	837	232,488	1.0	232,488	155.0	100.0									
リース料	841	245,630	1.1	245,630	163.8	100.0									
旅費交通費	842	111,040	0.5	9,920	6.6	8.9	14,280	0.1	12.9	86,840	0.9	78.2			
通信費	843	93,564	0.4	17,116	11.4	18.3	4,510	0.0	4.8	71,938	0.7	76.9			
交際費	844	40,820	0.2	40,820	27.2	100.0									
減価償却	845	326,800	1.4	326,800	217.9	100.0									
貸借料	846	1,180,227	5.1	332,917	221.9	28.2				847,310	8.4	71.8			
修繕費	848	95,898	0.4	58,498	39.0	61.0	13,200	0.1	13.8	24,200	0.2	25.2			
水道光熱費	849	234,121	1.0				152,751	1.2	65.2	81,370	0.8	34.8			
燃費	851	191,489	0.8	175,514	117.0	91.7				15,975	0.2	8.3			
消耗品費	852	1,408,830	6.0	1,077,270	718.2	76.5	108,479	0.8	7.7	150,466	1.5	10.7	72,615	46.6	5.2
事務用品費	856	50,465	0.2	50,465	33.6	100.0									
広告宣伝費	857	110,000	0.5	110,000	73.3	100.0									
新聞図書	861	4,565	0.0				4,565	0.0	100.0						
雑費	869	230,642	1.0	221,425	147.6	96.0	8,667	0.1	3.8	550	0.0	0.2			
[販売費及び一般管理費]		24,204,754	103.9	2,818,265	***.*	11.6	8,700,727	67.6	35.9	12,613,147	124.5	52.1	72,615	46.6	0.3
【営業損益金額】		▲960,790	▲4.1	▲2,668,265	***.*	277.7	4,168,353	32.4	▲433.8	▲2,483,400	▲24.5	258.5	22,522	14.5	▲2.3
支払利息割引料	921	30,153	0.1	30,153	20.1	100.0									
[営業外費用]		30,153	0.1	30,153	20.1	100.0									
【経常損益金額】		▲990,943	▲4.3	▲2,698,418	***.*	272.3	4,168,353	32.4	▲420.6	▲2,483,400	▲24.5	250.6	22,522	14.5	▲2.3
※共通費配賦※				▲2,698,418	***.*		1,509,910	11.7		1,188,508	11.7				
【配賦後経常損益金額】		▲990,943	▲4.3				2,658,443	20.7	▲268.3	▲3,671,908	▲36.2	370.5	22,522	14.5	▲2.3
【税引前当期純損益金額】		▲990,943	▲4.3				2,658,443	20.7	▲268.3	▲3,671,908	▲36.2	370.5	22,522	14.5	▲2.3
【当期純損益金額】		▲990,943	▲4.3				2,658,443	20.7	▲268.3	▲3,671,908	▲36.2	370.5	22,522	14.5	▲2.3

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		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	131,230,943	67.0			108,972,217	100.0	83.0	22,258,726	26.2	17.0		
介護収入	613	62,674,529	32.0						62,674,529	73.8	100.0		
その他収入	614	1,402,500	0.7	1,402,500	100.0	100.0							
カフェ売上	615	552,303	0.3									552,303	100.0
[純売上高]		195,860,275	100.0	1,402,500	100.0	0.7	108,972,217	100.0	55.6	84,933,255	100.0	43.4	552,303
カフェ仕入	712	288,970	0.1									288,970	52.3
[売上原価]		288,970	0.1									288,970	52.3
[売上総損益金額]		195,571,305	99.9	1,402,500	100.0	0.7	108,972,217	100.0	55.7	84,933,255	100.0	43.4	263,333
給与手当	832	81,226,419	41.5	8,100,000	577.5	10.0	27,467,676	25.2	33.8	45,658,743	53.8	56.2	
雑給	833	49,520,462	25.3				21,807,777	20.0	44.0	27,712,685	32.6	56.0	
賞与	834	13,159,100	6.7				5,273,100	4.8	40.1	7,886,000	9.3	59.9	
賞与引当金繰入	838	1,000,000	0.5	1,000,000	71.3	100.0							
法定福利費	836	20,622,440	10.5	20,622,440	***.*	100.0							
福利厚生費	837	2,042,560	1.0	2,017,091	143.8	98.8	2,048	0.0	0.1	23,421	0.0	1.1	
リース料	841	359,150	0.2	344,960	24.6	96.0				14,190	0.0	4.0	
旅費交通費	842	822,550	0.4	72,840	5.2	8.9	99,590	0.1	12.1	646,760	0.8	78.6	3,360
交通費	843	1,114,185	0.6	157,106	11.2	14.1	209,896	0.2	18.8	743,793	0.9	66.8	3,390
交際費	844	189,136	0.1	185,836	13.3	98.3				3,300	0.0	1.7	
減価償却費	845	2,941,200	1.5	2,941,200	209.7	100.0							
賃借料	846	10,513,753	5.4	2,884,003	205.6	27.4				7,629,750	9.0	72.6	
保険料	847	1,845,040	0.9	1,616,110	115.2	87.6				228,930	0.3	12.4	
修繕費	848	1,210,156	0.6	732,198	52.2	60.5	205,532	0.2	17.0	217,800	0.3	18.0	54,626
水道光熱費	849	2,071,995	1.1				1,187,406	1.1	57.3	884,589	1.0	42.7	
燃料費	851	1,377,651	0.7	1,291,574	92.1	93.8	2,561	0.0	0.2	83,516	0.1	6.1	
消耗品費	852	8,428,539	4.3	5,213,009	371.7	61.8	980,046	0.9	11.6	1,512,595	1.8	17.9	722,889
租税公課	853	576,300	0.3	560,300	40.0	97.2						16,000	
事務用品費	856	295,089	0.2	262,089	18.7	88.8				33,000	0.0	11.2	
広告宣伝費	857	152,780	0.1	152,780	10.9	100.0							
支払手数料	858	1,298,000	0.7	748,000	53.3	57.6	110,000	0.1	8.5	440,000	0.5	33.9	
諸会費	859	44,608	0.0	31,608	2.3	70.9				13,000	0.0	29.1	
新聞図書費	861	85,075	0.0	15,840	1.1	18.6	41,085	0.0	48.3	28,150	0.0	33.1	
研修費	865	124,052	0.1	84,000	6.0	67.7				40,052	0.0	32.3	
雑費	869	2,718,933	1.4	2,555,755	182.2	94.0	91,678	0.1	3.4	19,897	0.0	0.7	51,603
[販売費及び一般管理費]		203,739,173	104.0	51,588,739	***.*	25.3	57,478,395	52.7	28.2	93,820,171	110.5	46.0	851,868
【営業損益金額】		▲8,167,868	▲4.2	▲50,186,239	***.*	614.4	51,493,822	47.3	▲630.4	▲8,886,916	▲10.5	108.8	▲588,535
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	4.0	7,852,734	559.9	100.0				1,000	0.0	0.0	
[営業外収益]		7,858,255	4.0	7,857,255	560.2	100.0				1,000	0.0	0.0	
支払利息割引料	921	438,849	0.2	438,849	31.3	100.0							
[営業外費用]		438,849	0.2	438,849	31.3	100.0							
【経常損益金額】		▲748,462	▲0.4	▲42,767,833	***.*	***.*	51,493,822	47.3	***.*	▲8,885,916	▲10.5	***.*	▲588,535
※共通費配賦※				▲42,767,833	***.*		23,816,795	21.9		18,951,038	22.3		
【配賦後経常損益金額】		▲748,462	▲0.4				27,677,027	25.4	***.*	▲27,836,954	▲32.8	***.*	▲588,535
【税引前当期純損益金額】		▲748,462	▲0.4				27,677,027	25.4	***.*	▲27,836,954	▲32.8	***.*	▲588,535
【当期純損益金額】		▲748,462	▲0.4				27,677,027	25.4	***.*	▲27,836,954	▲32.8	***.*	▲588,535