

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

記

4年	月
1	


◎売上

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	21,411	19,012	112.6
当期累計	217,271	197,392	110.1

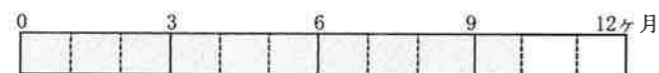


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	▲ 768	▲ 1,831
当期累計	▲ 1,516	▲ 10,573



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和4年2月17日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 4年 1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	299,405	361,814	525,263	135,956	0.1
	鴻池現金	43,615	50,000	38,195	55,420	0.0
	きつず現金	155,022	249,410	178,015	226,417	0.2
	(現金)	498,042	661,224	741,473	417,793	0.3
	郵便貯金2	3,922,395	5,000,000	8,873,990	48,405	0.0
	郵便貯金	1,683,516	117,933	18,700	1,782,749	1.2
	尼信普通	23,754,372	23,683,089	24,350,928	23,086,533	16.1
	(流動性預金)	29,360,283	28,801,022	33,243,618	24,917,687	17.4
	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)	30,360,283	28,801,022	33,243,618	25,917,687	18.1
	[現金預金]	30,858,325	29,462,246	33,985,091	26,335,480	18.4
	売掛金	48,943,081	21,331,766	23,791,108	46,483,739	32.4
	[営業債権]	48,943,081	21,331,766	23,791,108	46,483,739	32.4
固定資産	短期貸付金	460,000		20,000	440,000	0.3
	仮払金	278,190	107,538	42,012	343,716	0.2
	未収入金	167,500			167,500	0.1
	[その他流動資産]	905,690	107,538	62,012	951,216	0.7
	【流動資産】	80,707,096	50,901,550	57,838,211	73,770,435	51.4
	建物	34,945,877			34,945,877	24.4
	建物附属設備	3,982,289			3,982,289	2.8
	構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	2,281,875			2,281,875	1.6
	工具器具備品	583,724			583,724	0.4
	減価償却累計額	2,941,200		326,800	3,268,000	2.3
	[有形固定資産]	38,852,566		326,800	38,525,766	26.9
	ソフトウェア	25,200			25,200	0.0
	[無形固定資産]	25,200			25,200	0.0
負債の部	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	12,316,540			12,316,540	8.6
	建築協力金	18,755,620		55,490	18,700,130	13.0
	[投資その他の資産]	31,172,160		55,490	31,116,670	21.7
	【固定資産】	70,049,926		382,290	69,667,636	48.6
	【資産の部】	150,757,022	50,901,550	58,220,501	143,438,071	100.0
	未払金	22,455,672	18,520,824	14,216,201	18,151,049	12.7
	預り金	2,171,553	3,055,791	884,238		
	賞与引当金	1,000,000		1,000,000	2,000,000	1.4
	【流動負債】	25,627,225	21,576,615	16,100,439	20,151,049	14.0
	長期借入金	55,798,000	1,075,000		54,723,000	38.2
	【固定負債】	55,798,000	1,075,000		54,723,000	38.2
	【負債の部】	81,425,225	22,651,615	16,100,439	74,874,049	52.2
	純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000
利益準備金		750,000			750,000	0.5
【繰越利益剰余金】		65,581,797	767,775		64,814,022	45.2
(当期純損益金額)		▲748,462	767,775		▲1,516,237	▲1.1
(その他利益剰余金)		65,581,797	767,775		64,814,022	45.2
[利益剰余金]		66,331,797	767,775		65,564,022	45.7
【株主資本】		69,331,797	767,775		68,564,022	47.8
【純資産の部】		69,331,797	767,775		68,564,022	47.8
【負債・純資産の部】		150,757,022	23,419,390	16,100,439	143,438,071	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 4年 1月31日

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
営業高	障害福祉収入	131,230,943		14,315,036	145,545,979	67.0
	介護収入	62,674,529		7,016,730	69,691,259	32.1
	その他収入	1,402,500			1,402,500	0.6
	カフェ売上	552,303		79,126	631,429	0.3
	(純売上高)	195,860,275		21,410,892	217,271,167	100.0
	カフェ仕入	288,970			288,970	0.1
	(売上原価)	288,970			288,970	0.1
	[売上総損益金額]	195,571,305	21,410,892		216,982,197	99.9
	給与手当	81,226,419	8,637,095		89,863,514	41.4
	雑給与	49,520,462	5,579,106		55,099,568	25.4
	賞与引当金繰入	13,159,100			13,159,100	6.1
	賞与引当金繰入	1,000,000	1,000,000		2,000,000	0.9
	法定福利費	20,622,440	6,112,438	3,017,341	23,717,537	10.9
	福利厚生費	2,042,560	260,642		2,303,202	1.1
リース料	359,150	129,910		489,060	0.2	
旅費交通費	822,550	112,241		934,791	0.4	
通信費	1,114,185	168,115		1,282,300	0.6	
交際費	189,136			189,136	0.1	
減価償却費	2,941,200	326,800		3,268,000	1.5	
賃借料	10,513,753	1,279,127	108,900	11,683,980	5.4	
保険料	1,845,040			1,845,040	0.8	
修繕費	1,210,156	37,400		1,247,556	0.6	
水道光熱費	2,071,995	353,805		2,425,800	1.1	
燃料費	1,377,651	160,520		1,538,171	0.7	
消耗品費	8,428,539	735,708		9,164,247	4.2	
租税公課	576,300			576,300	0.3	
事務用品費	295,089	11,243		306,332	0.1	
広告宣伝費	152,780			152,780	0.1	
支払手数料	1,298,000			1,298,000	0.6	
諸年会費	44,608			44,608	0.0	
新聞図書費	85,075	4,565		89,640	0.0	
研修費	124,052	4,482		128,534	0.1	
雑費	2,718,933	348,242		3,067,175	1.4	
[販売費及び一般管理費]	203,739,173	22,135,198		225,874,371	104.0	
【営業損益金額】	▲8,167,868		724,306	▲8,892,174	▲4.1	
営業外損益	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	3.6
	[営業外収益]	7,858,255			7,858,255	3.6
	支払利息割引料	438,849	43,469		482,318	0.2
	[営業外費用]	438,849	43,469		482,318	0.2
	【営業外損益】	7,419,406		43,469	7,375,937	3.4
	【経常損益金額】	▲748,462		767,775	▲1,516,237	▲0.7
	【税引前当期純損益金額】	▲748,462		767,775	▲1,516,237	▲0.7
	【当期純損益金額】	▲748,462		767,775	▲1,516,237	▲0.7
【合計】		25,304,908	25,304,908			

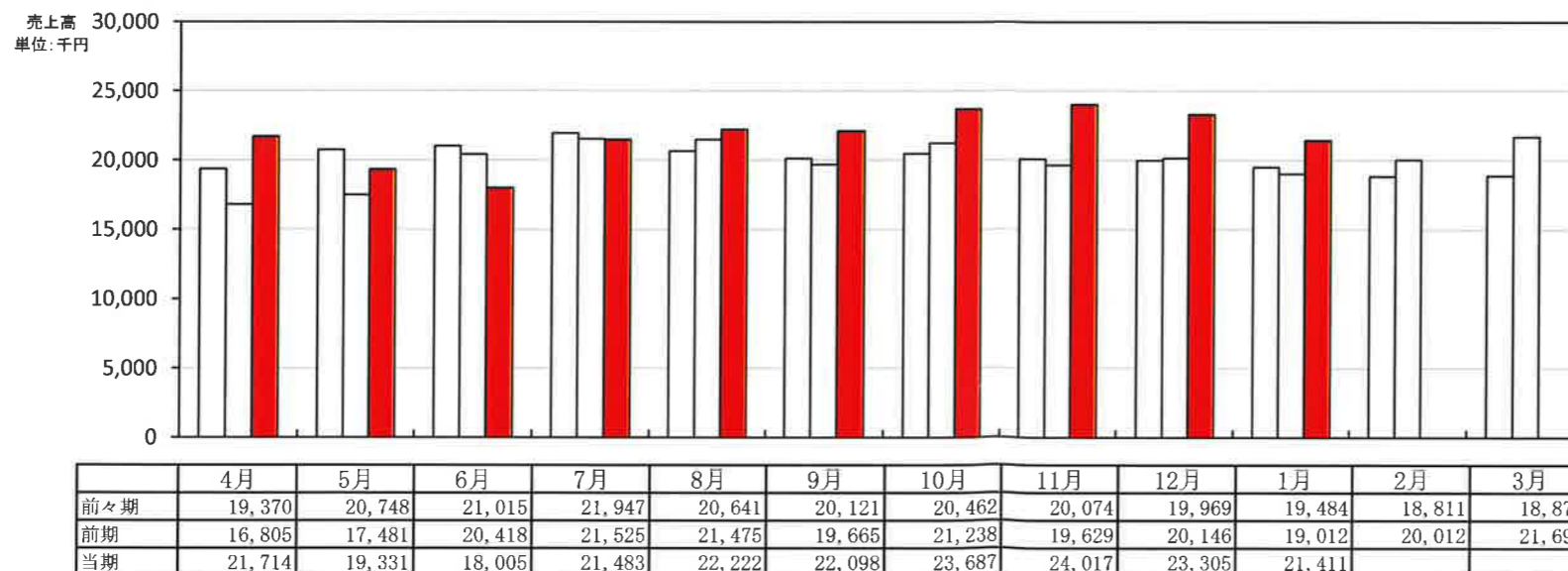
月次損益計算書 兼 月次売上実績グラフ

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	14,315			145,546	67.0	131,891	66.8	110.4
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	7,017			69,691	32.1	63,400	32.1	109.9
その他収入	209	1.0	185	202	162	156	168	289	272	215	306	79			2,034	0.9	2,102	1.1	96.8
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	21,411			217,271	100.0	197,392	100.0	110.1
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	197,392	100.0	203,830	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	21,411			216,982	99.9	197,392	100.0	109.9
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	197,392	100.0	203,830	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	14,216			158,122	72.8	142,649	72.3	110.8
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	3,356			26,021	12.0	23,452	11.9	111.0
通信・交通費	180	0.9	236	194	199	164	256	196	188	299	205	280			2,217	1.0	1,825	0.9	121.5
保険料	275	1.4	630		923		229			63					1,845	0.8	2,114	1.1	87.3
水道光熱費	210	1.1	215	289	166	233	186	285	186	278	234	354			2,426	1.1	1,879	1.0	129.1
消耗品費	1,065	5.3	993	641	635	400	823	1,149	1,231	1,147	1,409	736			9,164	4.2	10,144	5.1	90.3
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	3,193			26,079	12.0	26,616	13.5	98.0
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	22,135			225,874	104.0	208,680	105.7	108.2
営業損益	▲1,366	▲6.9	▲276	▲2,920	▲4,323	▲2,610	338	▲1,563	2,365	1,783	▲961	▲724			▲8,892	▲4.1	▲11,288	▲5.7	78.8
営業外収益計	556	2.8	0	2,834	5	5,001	0	0	0	18					7,858	3.6	2,450	1.2	320.7
支払利息・営業外費用	61	0.3	58	55	57	32	78	55	37	38	30	43			482	0.2	601	0.3	80.2
経常損益金額	▲871	▲4.4	▲334	▲141	▲4,375	2,359	260	▲1,618	2,329	1,762	▲991	▲768			▲1,516	▲0.7	▲9,439	▲4.8	16.1
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	▲9,439	▲4.8	2,143	1.1	
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	▲768			▲1,516	▲0.7	▲10,573	▲5.4	14.3

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	260,725
固定費・年換算	271,049
変動費・年換算	347
固定費/売上高	104.0%
変動費/売上高	0.1%
損益分岐点	271,410

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 4年 1月 1日 至 令和 4年 1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			
			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	14,315,036	66.9			12,107,929	100.0	84.6	2,207,107	23.9	15.4		
介護収入	613	7,016,730	32.8						7,016,730	76.1	100.0		
カフェ売上	615	79,126	0.4									79,126	100.0
【純売上高】		21,410,892	100.0			12,107,929	100.0	56.6	9,223,837	100.0	43.1	79,126	100.0
【売上総損益金額】		21,410,892	100.0			12,107,929	100.0	56.6	9,223,837	100.0	43.1	79,126	100.0
給与手当	832	8,637,095	40.3	900,000	10.4	3,164,658	26.1	36.6	4,572,437	49.6	52.9		
雑給	833	5,579,106	26.1			2,423,690	20.0	43.4	3,155,416	34.2	56.6		
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.7	1,000,000	100.0								
法定福利費	836	3,095,097	14.5	3,095,097	100.0								
福利厚生費	837	260,642	1.2	260,642	100.0								
リース料	841	129,910	0.6	129,910	100.0								
旅費交通費	842	112,241	0.5			22,580	0.2	20.1	89,661	1.0	79.9		
通信費	843	168,115	0.8	19,976	11.9	42,905	0.4	25.5	105,234	1.1	62.6		
減価償却費	845	326,800	1.5	326,800	100.0								
貸借料	846	1,170,227	5.5	322,917	27.6				847,310	9.2	72.4		
修繕費	848	37,400	0.2			13,200	0.1	35.3	24,200	0.3	64.7		
水道光熱費	849	353,805	1.7			155,461	1.3	43.9	198,344	2.2	56.1		
燃料	851	160,520	0.7	145,769	90.8				14,751	0.2	9.2		
消耗品費	852	735,708	3.4	437,520	59.5	157,984	1.3	21.5	140,204	1.5	19.1		
事務用品費	856	11,243	0.1	11,243	100.0								
新聞図書費	861	4,565	0.0			4,565	0.0	100.0					
研修費	865	4,482	0.0						4,482	0.0	100.0		
雑費	869	348,242	1.6	338,915	97.3	8,227	0.1	2.4	1,100	0.0	0.3		
【販売費及び一般管理費】		22,135,198	103.4	6,988,789	31.6	5,993,270	49.5	27.1	9,153,139	99.2	41.4		
【営業損益金額】		▲724,306	▲3.4	▲6,988,789	964.9	6,114,659	50.5	▲844.2	70,698	0.8	▲9.8	79,126	100.0
支払利息割引料	921	43,469	0.2	43,469	100.0								
【営業外費用】		43,469	0.2	43,469	100.0								
【経常損益金額】		▲767,775	▲3.6	▲7,032,258	915.9	6,114,659	50.5	▲796.4	70,698	0.8	▲9.2	79,126	100.0
※共通費配賦※				▲7,032,258		3,991,516	33.0		3,040,742	33.0			
【配賦後経常損益金額】		▲767,775	▲3.6			2,123,143	17.5	▲276.5	▲2,970,044	▲32.2	386.8	79,126	100.0
【税引前当期純損益金額】		▲767,775	▲3.6			2,123,143	17.5	▲276.5	▲2,970,044	▲32.2	386.8	79,126	100.0
【当期純損益金額】		▲767,775	▲3.6			2,123,143	17.5	▲276.5	▲2,970,044	▲32.2	386.8	79,126	100.0

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 4年 1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	145,545,979	67.0			121,080,146	100.0	83.2	24,465,833	26.0	16.8		
介護収入	613	69,691,259	32.1						69,691,259	74.0	100.0		
その他収入	614	1,402,500	0.6	1,402,500	100.0	100.0							
カフェ売上	615	631,429	0.3									631,429	100.0
[純売上高]		217,271,167	100.0	1,402,500	100.0	0.6	121,080,146	100.0	55.7	94,157,092	100.0	43.3	631,429
カフェ仕入	712	288,970	0.1									288,970	45.8
[売上原価]		288,970	0.1									288,970	45.8
[売上総損益金額]		216,982,197	99.9	1,402,500	100.0	0.6	121,080,146	100.0	55.8	94,157,092	100.0	43.4	342,459
給与手当	832	89,863,514	41.4	9,000,000	641.7	10.0	30,632,334	25.3	34.1	50,231,180	53.3	55.9	
雑給	833	55,099,568	25.4				24,231,467	20.0	44.0	30,868,101	32.8	56.0	
賞与	834	13,159,100	6.1				5,273,100	4.4	40.1	7,886,000	8.4	59.9	
賞与引当金繰入	838	2,000,000	0.9	2,000,000	142.6	100.0							
法定福利費	836	23,717,537	10.9	23,717,537	***.*	100.0							
福利厚生費	837	2,303,202	1.1	2,277,733	162.4	98.9	2,048	0.0	0.1	23,421	0.0	1.0	
リース料	841	489,060	0.2	474,870	33.9	97.1				14,190	0.0	2.9	
旅費交通費	842	934,791	0.4	72,840	5.2	7.8	122,170	0.1	13.1	736,421	0.8	78.8	3,360
交通信費	843	1,282,300	0.6	177,082	12.6	13.8	252,801	0.2	19.7	849,027	0.9	66.2	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	3,268,000	1.5	3,268,000	233.0	100.0							
賃借料	846	11,683,980	5.4	3,206,920	228.7	27.4				8,477,060	9.0	72.6	
保険料	847	1,845,040	0.8	1,616,110	115.2	87.6				228,930	0.2	12.4	
修繕費	848	1,247,556	0.6	732,198	52.2	58.7	218,732	0.2	17.5	242,000	0.3	19.4	54,626
水道光熱費	849	2,425,800	1.1				1,342,867	1.1	55.4	1,082,933	1.2	44.6	
燃料費	851	1,538,171	0.7	1,437,343	102.5	93.4	2,561	0.0	0.2	98,267	0.1	6.4	
消耗品費	852	9,164,247	4.2	5,650,529	402.9	61.7	1,138,030	0.9	12.4	1,652,799	1.8	18.0	722,889
租税公課	853	576,300	0.3	560,300	40.0	97.2						16,000	2.5
事務用品費	856	306,332	0.1	273,332	19.5	89.2				33,000	0.0	10.8	
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	0.6	748,000	53.3	57.6	110,000	0.1	8.5	440,000	0.5	33.9	
諸年会費	859	44,608	0.0	31,608	2.3	70.9				13,000	0.0	29.1	
新聞図書費	861	89,640	0.0	15,840	1.1	17.7	45,650	0.0	50.9	28,150	0.0	31.4	
研修費	865	128,534	0.1	84,000	6.0	65.4				44,534	0.0	34.6	
雑費	869	3,067,175	1.4	2,894,670	206.4	94.4	99,905	0.1	3.3	20,997	0.0	0.7	51,603
[販売費及び一般管理費]		225,874,371	104.0	58,577,528	***.*	25.9	63,471,665	52.4	28.1	102,973,310	109.4	45.6	851,868
【営業損益金額】		▲8,892,174	▲4.1	▲57,175,028	***.*	643.0	57,608,481	47.6	▲647.9	▲8,816,218	▲9.4	99.1	▲509,409
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	3.6	7,852,734	559.9	100.0				1,000	0.0	0.0	
[営業外収益]		7,858,255	3.6	7,857,255	560.2	100.0				1,000	0.0	0.0	
支払利息割引料	921	482,318	0.2	482,318	34.4	100.0							
[営業外費用]		482,318	0.2	482,318	34.4	100.0							
【経常損益金額】		▲1,516,237	▲0.7	▲49,800,091	***.*	***.*	57,608,481	47.6	***.*	▲8,815,218	▲9.4	581.4	▲509,409
※共通費配賦※				▲49,800,091	***.*		27,808,311	23.0		21,991,780	23.4		
【配賦後経常損益金額】		▲1,516,237	▲0.7				29,800,170	24.6	***.*	▲30,806,998	▲32.7	***.*	▲509,409
【税引前当期純損益金額】		▲1,516,237	▲0.7				29,800,170	24.6	***.*	▲30,806,998	▲32.7	***.*	▲509,409
【当期純損益金額】		▲1,516,237	▲0.7				29,800,170	24.6	***.*	▲30,806,998	▲32.7	***.*	▲509,409