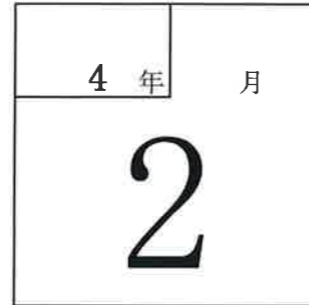


試算表送付のご案内


有しえあーど 御中

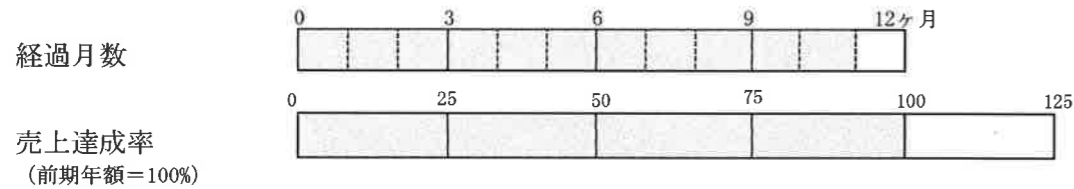
拝啓 貴社益々のご清栄のこととお喜び申し上げます。
さて、試算表を同封しましたのでご検討ください。敬具

記



		(前年)	(対比)	
◎売上				
当月	21,012 千円	20,012 千円	105.0 %	
当期累計	238,283 千円	217,404 千円	109.6 %	

		(前年)	
◎利益			
当月	▲ 1,189 千円	651 千円	
当期累計	▲ 2,705 千円	▲ 9,922 千円	



令和4年3月17日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 4 年 2 月 28 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	135,956	593,581	492,436	237,101	0.2
	鴻池現金	55,420	30,000	28,340	57,080	0.0
	きつず現金	226,417	207,010	321,049	112,378	0.1
	(現金)	417,793	830,591	841,825	406,559	0.3
	郵便貯金 2	48,405	10,000,000	8,283,976	1,764,429	1.2
	郵便貯金	1,782,749	433,580	19,422	2,196,907	1.5
	尼信普通	23,086,533	23,239,733	22,087,277	24,238,989	16.9
	尼信普通 2		25		25	0.0
	(流動性預金)	24,917,687	33,673,338	30,390,675	28,200,350	19.7
	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)	25,917,687	33,673,338	30,390,675	29,200,350	20.4
	[現金預金]	26,335,480	34,503,929	31,232,500	29,606,909	20.6
	売掛金	46,483,739	20,681,896	23,374,128	43,791,507	30.5
	[営業債権]	46,483,739	20,681,896	23,374,128	43,791,507	30.5
	短期貸付金	440,000		20,000	420,000	0.3
	仮払金	343,716		181,278	162,438	0.1
	未収入金	167,500			167,500	0.1
	[その他流動資産]	951,216		201,278	749,938	0.5
	【流動資産】	73,770,435	55,185,825	54,807,906	74,148,354	51.7
固 定 資 産	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	3,268,000		326,800	3,594,800	2.5
	[有形固定資産]	38,525,766		326,800	38,198,966	26.6
	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	8.6
	建築協力金	18,700,130		55,490	18,644,640	13.0
	[投資その他の資産]	31,116,670		55,490	31,061,180	21.7
【固定資産】	69,667,636		382,290	69,285,346	48.3	
【資産の部】	143,438,071	55,185,825	55,190,196	143,433,700	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	18,151,049	14,216,201	14,172,924	18,107,772	12.6
	預り金		14,600	900,244	885,644	0.6
	賞与引当金	2,000,000		1,000,000	3,000,000	2.1
	【流動負債】	20,151,049	14,230,801	16,073,168	21,993,416	15.3
	長期借入金	54,723,000	658,000		54,065,000	37.7
【固定負債】	54,723,000	658,000		54,065,000	37.7	
【負債の部】	74,874,049	14,888,801	16,073,168	76,058,416	53.0	
純 資 産 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】	64,814,022	1,188,738		63,625,284	44.4
	(当期純損益金額)	▲1,516,237	1,188,738		▲2,704,975	▲1.9
	(その他利益剰余金)	64,814,022	1,188,738		63,625,284	44.4
	[利益剰余金]	65,564,022	1,188,738		64,375,284	44.9
	【株主資本】	68,564,022	1,188,738		67,375,284	47.0
	【純資産の部】	68,564,022	1,188,738		67,375,284	47.0
【負債・純資産の部】	143,438,071	16,077,539	16,073,168	143,433,700	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 2月28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	145,545,979		13,205,056	158,751,035	66.6
	介 護 収 入	69,691,259		7,476,840	77,168,099	32.4
	そ の 他 収 入	1,402,500		300,000	1,702,500	0.7
	カ フ ェ 売 上	631,429		29,659	661,088	0.3
(純 売 上 高)		217,271,167		21,011,555	238,282,722	100.0
営	カ フ ェ 仕 入	288,970	183,706		472,676	0.2
	(売 上 原 価)	288,970	183,706		472,676	0.2
〔 売 上 総 損 益 金 額 〕		216,982,197	20,827,849		237,810,046	99.8
業 費 及 び 一 般 管 理 費	給 与 手 当	89,863,514	8,841,390		98,704,904	41.4
	雑 給	55,099,568	5,331,534		60,431,102	25.4
	賞 与	13,159,100			13,159,100	5.5
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,000,000	1,000,000		3,000,000	1.3
	法 定 福 利 費	23,717,537	4,512,054	2,031,009	26,198,582	11.0
	福 利 厚 生 費	2,303,202	410,198		2,713,400	1.1
	リ ー ス 料	489,060	129,910		618,970	0.3
	旅 費 交 通 費	934,791	90,240		1,025,031	0.4
	通 信 費	1,282,300	122,870		1,405,170	0.6
	交 際 費	189,136	3,600		192,736	0.1
	減 価 償 却 費	3,268,000	326,800		3,594,800	1.5
	賃 借 料	11,683,980	1,279,127	108,900	12,854,207	5.4
	保 険 料	1,845,040	416,800		2,261,840	0.9
	修 繕 費	1,247,556	72,600		1,320,156	0.6
	水 道 光 熱 費	2,425,800	404,385		2,830,185	1.2
	燃 料 費	1,538,171	158,743		1,696,914	0.7
	消 耗 品 費	9,164,247	758,886		9,923,133	4.2
	租 税 公 課	576,300			576,300	0.2
	事 務 用 品 費	306,332	35,346		341,678	0.1
	広 告 宣 伝 費	152,780			152,780	0.1
支 払 手 数 料	1,298,000			1,298,000	0.5	
諸 会 費	44,608	20,000		64,608	0.0	
新 聞 図 書 費	89,640	10,417		100,057	0.0	
研 修 費	128,534			128,534	0.1	
雑 費	3,067,175	194,837		3,262,012	1.4	
〔 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 〕		225,874,371	21,979,828		247,854,199	104.0
【 営 業 損 益 金 額 】		▲8,892,174		1,151,979	▲10,044,153	▲4.2
営 業 外 損 益	受 取 利 息	542		142	684	0.0
	受 取 配 当 金	3,979			3,979	0.0
	雑 収 入	7,853,734			7,853,734	3.3
	〔 営 業 外 収 益 〕	7,858,255		142	7,858,397	3.3
	支 払 利 息 割 引 料	482,318	36,901		519,219	0.2
	〔 営 業 外 費 用 〕	482,318	36,901		519,219	0.2
	【 営 業 外 損 益 〕	7,375,937		36,759	7,339,178	3.1
【 経 常 損 益 金 額 】		▲1,516,237		1,188,738	▲2,704,975	▲1.1
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】		▲1,516,237		1,188,738	▲2,704,975	▲1.1
【 当 期 純 損 益 金 額 】		▲1,516,237		1,188,738	▲2,704,975	▲1.1
【 合 計 】			24,340,344	24,340,344		

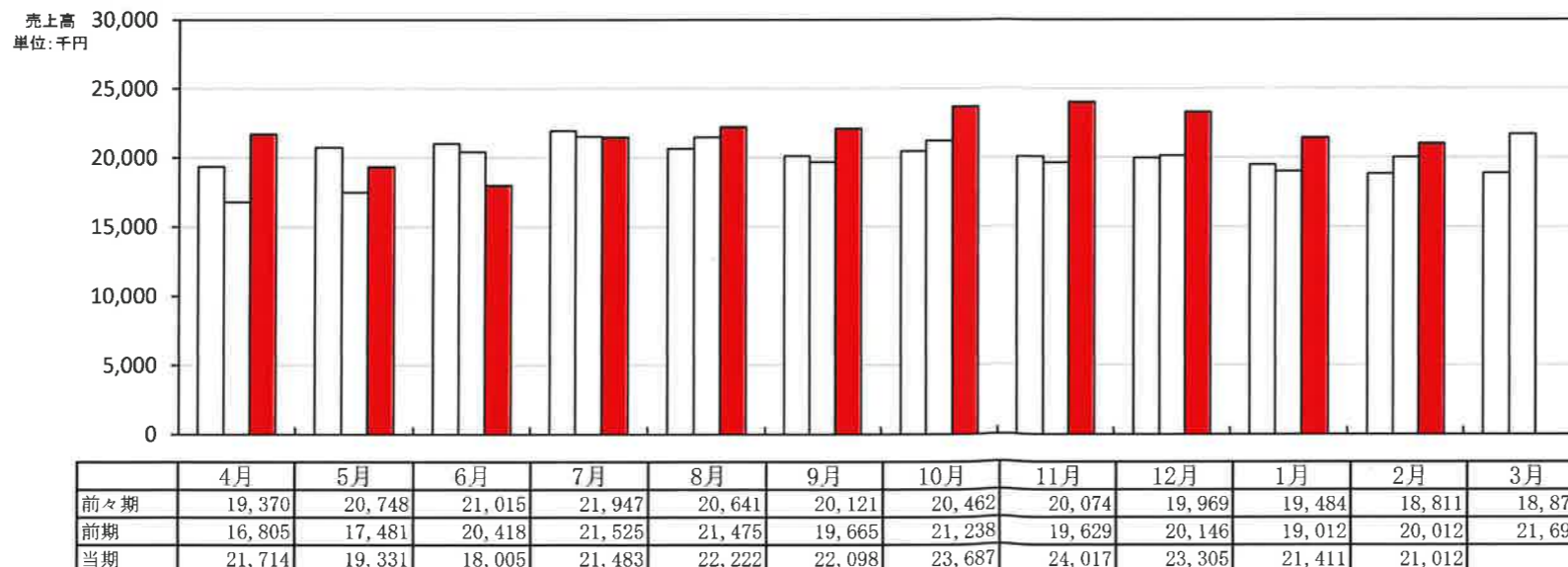
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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	13,205		158,751	66.6	144,714	66.6	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	7,017	7,477		77,168	32.4	70,374	32.4	109.7
その他収入	209	1.0	185	202	162	156	168	289	272	215	306	79	330		2,364	1.0	2,315	1.1	102.1
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	21,411	21,012		238,283	100.0	217,404	100.0	109.6
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	217,404	100.0	222,641	100.0	97.6
売上原価																			
期首棚卸仕入高			3	3	35	5	48	47	40	47	61		184		473	0.2			
期末棚卸高																			
売上原価計			3	3	35	5	48	47	40	47	61		184		473	0.2			
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	20,828		237,810	99.8	217,404	100.0	109.4
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	217,404	100.0	222,641	100.0	97.6
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	14,173		172,295	72.3	155,796	71.7	110.6
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	2,891		28,912	12.1	26,112	12.0	110.7
通信・交通費	180	0.9	236	194	199	164	256	196	188	299	205	280	213		2,430	1.0	2,028	0.9	119.8
保険料	275	1.4	630		923		229			63			417		2,262	0.9	2,114	1.0	107.0
水道光熱費	210	1.1	215	289	166	233	186	285	186	278	234	354	404		2,830	1.2	1,915	0.9	147.8
消耗品費	1,065	5.3	993	641	635	400	823	1,149	1,231	1,147	1,409	736	759		9,923	4.2	10,717	4.9	92.6
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	3,122		29,202	12.3	30,008	13.8	97.3
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	21,980		247,854	104.0	228,692	105.2	108.4
営業損益	▲1,366	▲6.9	▲276	▲2,920	▲4,323	▲2,610	338	▲1,563	2,365	1,783	▲961	▲724	▲1,152		▲10,044	▲4.2	▲11,288	▲5.2	89.0
営業外収益計	556	2.8	0	2,834	5	5,001	0	0	0	18			0		7,858	3.3	3,159	1.5	248.8
支払利息・営業外費用	61	0.3	58	55	57	32	78	55	37	38	30	43	37		519	0.2	658	0.3	78.9
経常損益金額	▲871	▲4.4	▲334	▲141	▲4,375	2,359	260	▲1,618	2,329	1,762	▲991	▲768	▲1,189		▲2,705	▲1.1	▲8,788	▲4.0	30.8
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	▲8,788	▲4.0	1,587	0.7	
特別収益																			
特別損失	95	0.5															1,135	0.5	
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	▲1,189		▲2,705	▲1.1	▲9,922	▲4.6	27.3

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	259,945
固定費・年換算	270,386
変動費・年換算	516
固定費/売上高	104.0%
変動費/売上高	0.2%
損益分岐点	270,924

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 4年 2月 1日 至 令和 4年 2月28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
障害福祉収入	612	13,205,056	62.8				10,950,669	100.0	82.9	2,254,387	23.2	17.1			
介護収入	613	7,476,840	35.6							7,476,840	76.8	100.0			
その他収入	614	300,000	1.4	300,000	100.0	100.0									
カフェ売上	615	29,659	0.1										29,659	100.0	100.0
〔純売上高〕		21,011,555	100.0	300,000	100.0	1.4	10,950,669	100.0	52.1	9,731,227	100.0	46.3	29,659	100.0	0.1
カフェ仕入	712	183,706	0.9										183,706	619.4	100.0
〔売上原価〕		183,706	0.9										183,706	619.4	100.0
〔売上総損益金額〕		20,827,849	99.1	300,000	100.0	1.4	10,950,669	100.0	52.6	9,731,227	100.0	46.7	▲154,047	▲519.4	▲0.7
給与手当	832	8,841,390	42.1	900,000	300.0	10.2	3,289,967	30.0	37.2	4,651,423	47.8	52.6			
雑給	833	5,331,534	25.4				2,212,783	20.2	41.5	3,118,751	32.0	58.5			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.8	1,000,000	333.3	100.0									
法定福利費	836	2,481,045	11.8	2,481,045	827.0	100.0									
福利厚生費	837	410,198	2.0	410,198	136.7	100.0									
リース料	841	129,910	0.6	129,910	43.3	100.0									
旅費交通費	842	90,240	0.4	3,220	1.1	3.6	19,980	0.2	22.1	67,040	0.7	74.3			
通信費	843	122,870	0.6	17,764	5.9	14.5	23,887	0.2	19.4	81,219	0.8	66.1			
交際費	844	3,600	0.0	3,600	1.2	100.0									
減価償却	845	326,800	1.6	326,800	108.9	100.0									
賃借料	846	1,170,227	5.6	322,917	107.6	27.6				847,310	8.7	72.4			
保険料	847	416,800	2.0	416,800	138.9	100.0									
修繕費	848	72,600	0.3	35,200	11.7	48.5	13,200	0.1	18.2	24,200	0.2	33.3			
水道光熱費	849	404,385	1.9				271,471	2.5	67.1	132,914	1.4	32.9			
燃料費	851	158,743	0.8	145,526	48.5	91.7				13,217	0.1	8.3			
消耗品費	852	758,886	3.6	434,390	144.8	57.2	156,029	1.4	20.6	149,584	1.5	19.7	18,883	63.7	2.5
事務用品費	856	35,346	0.2	35,346	11.8	100.0									
諸会費	859	20,000	0.1							20,000	0.2	100.0			
新聞図書費	861	10,417	0.0	5,852	2.0	56.2	4,565	0.0	43.8						
雑費	869	194,837	0.9	185,830	61.9	95.4	8,447	0.1	4.3	560	0.0	0.3			
〔販売費及び一般管理費〕		21,979,828	104.6	6,854,398	***.*	31.2	6,000,329	54.8	27.3	9,106,218	93.6	41.4	18,883	63.7	0.1
【営業損益金額】		▲1,151,979	▲5.5	▲6,554,398	***.*	569.0	4,950,340	45.2	▲429.7	625,009	6.4	▲54.3	▲172,930	▲583.1	15.0
受取利息	911	142	0.0	142	0.0	100.0									
〔営業外収益〕		142	0.0	142	0.0	100.0									
支払利息割引料	921	36,901	0.2	36,901	12.3	100.0									
〔営業外費用〕		36,901	0.2	36,901	12.3	100.0									
【経常損益金額】		▲1,188,738	▲5.7	▲6,591,157	***.*	554.5	4,950,340	45.2	▲416.4	625,009	6.4	▲52.6	▲172,930	▲583.1	14.5
※共通費配賦※				▲6,591,157	***.*		3,489,892	31.9		3,101,265	31.9				
【配賦後経常損益金額】		▲1,188,738	▲5.7				1,460,448	13.3	▲122.9	▲2,476,256	▲25.4	208.3	▲172,930	▲583.1	14.5
【税引前当期純損益金額】		▲1,188,738	▲5.7				1,460,448	13.3	▲122.9	▲2,476,256	▲25.4	208.3	▲172,930	▲583.1	14.5
【当期純損益金額】		▲1,188,738	▲5.7				1,460,448	13.3	▲122.9	▲2,476,256	▲25.4	208.3	▲172,930	▲583.1	14.5

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 2月 28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	158,751,035	66.6			132,030,815	100.0	83.2	26,720,220	25.7	16.8		
介護収入	613	77,168,099	32.4						77,168,099	74.3	100.0		
その他収入	614	1,702,500	0.7	1,702,500	100.0	100.0							
カフェ売上	615	661,088	0.3									661,088	100.0
〔純売上高〕		238,282,722	100.0	1,702,500	100.0	0.7	132,030,815	100.0	55.4	103,888,319	100.0	43.6	661,088
カフェ仕入	712	472,676	0.2									472,676	71.5
〔売上原価〕		472,676	0.2									472,676	71.5
〔売上総損益金額〕		237,810,046	99.8	1,702,500	100.0	0.7	132,030,815	100.0	55.5	103,888,319	100.0	43.7	188,412
給与手当	832	98,704,904	41.4	9,900,000	581.5	10.0	33,922,301	25.7	34.4	54,882,603	52.8	55.6	
雑賞	833	60,431,102	25.4				26,444,250	20.0	43.8	33,986,852	32.7	56.2	
賞与	834	13,159,100	5.5				5,273,100	4.0	40.1	7,886,000	7.6	59.9	
賞与引当金繰入	838	3,000,000	1.3	3,000,000	176.2	100.0							
法定福利費	836	26,198,582	11.0	26,198,582	***.*	100.0							
福利厚生費	837	2,713,400	1.1	2,687,931	157.9	99.1	2,048	0.0	0.1	23,421	0.0	0.9	
リース料	841	618,970	0.3	604,780	35.5	97.7				14,190	0.0	2.3	
旅費交通費	842	1,025,031	0.4	76,060	4.5	7.4	142,150	0.1	13.9	803,461	0.8	78.4	3,360
通信費	843	1,405,170	0.6	194,846	11.4	13.9	276,688	0.2	19.7	930,246	0.9	66.2	3,390
交際費	844	192,736	0.1	189,436	11.1	98.3				3,300	0.0	1.7	
減価償却費	845	3,594,800	1.5	3,594,800	211.1	100.0							
賃借料	846	12,854,207	5.4	3,529,837	207.3	27.5				9,324,370	9.0	72.5	
保険料	847	2,261,840	0.9	2,032,910	119.4	89.9				228,930	0.2	10.1	
修繕費	848	1,320,156	0.6	767,398	45.1	58.1	231,932	0.2	17.6	266,200	0.3	20.2	54,626
水道光熱費	849	2,830,185	1.2				1,614,338	1.2	57.0	1,215,847	1.2	43.0	
燃料費	851	1,696,914	0.7	1,582,869	93.0	93.3	2,561	0.0	0.2	111,484	0.1	6.6	
消耗品費	852	9,923,133	4.2	6,084,919	357.4	61.3	1,294,059	1.0	13.0	1,802,383	1.7	18.2	741,772
租税公課	853	576,300	0.2	560,300	32.9	97.2						16,000	2.4
事務用品費	856	341,678	0.1	308,678	18.1	90.3				33,000	0.0	9.7	
広告宣伝費	857	152,780	0.1	152,780	9.0	100.0							
支払手数料	858	1,298,000	0.5	748,000	43.9	57.6	110,000	0.1	8.5	440,000	0.4	33.9	
諸手会費	859	64,608	0.0	31,608	1.9	48.9				33,000	0.0	51.1	
新聞図書費	861	100,057	0.0	21,692	1.3	21.7	50,215	0.0	50.2	28,150	0.0	28.1	
研修費	865	128,534	0.1	84,000	4.9	65.4				44,534	0.0	34.6	
雑費	869	3,262,012	1.4	3,080,500	180.9	94.4	108,352	0.1	3.3	21,557	0.0	0.7	51,603
〔販売費及び一般管理費〕		247,854,199	104.0	65,431,926	***.*	26.4	69,471,994	52.6	28.0	112,079,528	107.9	45.2	870,751
【営業損益金額】		▲10,044,153	▲4.2	▲63,729,426	***.*	634.5	62,558,821	47.4	▲622.8	▲8,191,209	▲7.9	81.6	▲682,339
受取利息	911	684	0.0	684	0.0	100.0							
受取配当金	912	3,979	0.0	3,979	0.2	100.0							
雑収入	914	7,853,734	3.3	7,852,734	461.2	100.0				1,000	0.0	0.0	
〔営業外収益〕		7,858,397	3.3	7,857,397	461.5	100.0				1,000	0.0	0.0	
支払利息割引料	921	519,219	0.2	519,219	30.5	100.0							
〔営業外費用〕		519,219	0.2	519,219	30.5	100.0							
【経常損益金額】		▲2,704,975	▲1.1	▲56,391,248	***.*	***.*	62,558,821	47.4	***.*	▲8,190,209	▲7.9	302.8	▲682,339
※共通費配賦※				▲56,391,248	***.*		31,298,203	23.7		25,093,045	24.2		
【配賦後経常損益金額】		▲2,704,975	▲1.1				31,260,618	23.7	***.*	▲33,283,254	▲32.0	***.*	▲682,339
【税引前当期純損益金額】		▲2,704,975	▲1.1				31,260,618	23.7	***.*	▲33,283,254	▲32.0	***.*	▲682,339
【当期純損益金額】		▲2,704,975	▲1.1				31,260,618	23.7	***.*	▲33,283,254	▲32.0	***.*	▲682,339