

試算表送付のご案内


有しえあーど 御中

4 年 月
5


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

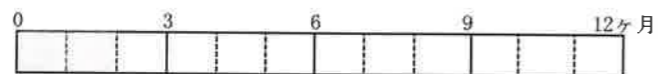
◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	22,921 千円	19,331 千円	118.6 %	
当期累計	46,847 千円	41,045 千円	114.1 %	

◎利益

		(前年)	
当月	▲ 1,871 千円	▲ 141 千円	
当期累計	▲ 2,051 千円	▲ 475 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和4年6月20日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 4年 5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	267,435	426,515	490,000	203,950	0.1
	鴻池現金	47,599	40,000	25,458	62,141	0.0
	きつず現金	125,019	300,400	262,245	163,174	0.1
	(現金)	440,053	766,915	777,703	429,265	0.3
	郵便貯金 2	4,154,282	6,000,000	9,424,038	730,244	0.5
	郵便貯金	2,777,712	142,957	2,359,870	560,799	0.4
	尼信普通	18,258,617	26,639,878	26,511,562	18,386,933	13.3
	尼信普通 2	25			25	0.0
	(流動性預金)	25,190,636	32,782,835	38,295,470	19,678,001	14.3
	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)	26,190,636	32,782,835	38,295,470	20,678,001	15.0
	[現金預金]	26,630,689	33,549,750	39,073,173	21,107,266	15.3
	売掛金	49,488,948	22,839,092	24,780,051	47,547,989	34.5
	[営業債権]	49,488,948	22,839,092	24,780,051	47,547,989	34.5
	短期貸付金	380,000		20,000	360,000	0.3
	仮払金	128,190			128,190	0.1
	未収入金	150,000			150,000	0.1
	[その他流動資産]	658,190		20,000	638,190	0.5
【流動資産】	76,777,827	56,388,842	63,873,224	69,293,445	50.3	
固定資産	建物	33,270,068			33,270,068	24.1
	建物附属設備	3,033,767			3,033,767	2.2
	構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	1,204,144			1,204,144	0.9
	工具器具備品	389,347			389,347	0.3
	減価償却累計額	279,700		279,700	559,400	0.4
	[有形固定資産]	37,617,627		279,700	37,337,927	27.1
	出資金	100,000			100,000	0.1
	差入保証金		240,000		240,000	0.2
	敷金	12,316,540			12,316,540	8.9
	建築協力金	18,533,660		55,490	18,478,170	13.4
	[投資その他の資産]	30,950,200	240,000	55,490	31,134,710	22.6
	【固定資産】	68,567,827	240,000	335,190	68,472,637	49.7
【資産の部】	145,345,654	56,628,842	64,208,414	137,766,082	100.0	
負債の部	未払金	25,743,999	21,457,556	15,888,838	20,175,281	14.6
	預り金	69,411	951,605	887,194	5,000	0.0
	賞与引当金	1,000,000		1,000,000	2,000,000	1.5
	【流動負債】	26,813,410	22,409,161	17,776,032	22,180,281	16.1
	長期借入金	53,166,000	1,075,000		52,091,000	37.8
	【固定負債】	53,166,000	1,075,000		52,091,000	37.8
【負債の部】	79,979,410	23,484,161	17,776,032	74,271,281	53.9	
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.2
	利益準備金	750,000			750,000	0.5
	【繰越利益剰余金】	61,616,244	1,871,443		59,744,801	43.4
	(当期純損益金額)	▲179,538	1,871,443		▲2,050,981	▲1.5
	(その他利益剰余金)	61,616,244	1,871,443		59,744,801	43.4
	[利益剰余金]	62,366,244	1,871,443		60,494,801	43.9
	【株主資本】	65,366,244	1,871,443		63,494,801	46.1
	【純資産の部】	65,366,244	1,871,443		63,494,801	46.1
【負債・純資産の部】	145,345,654	25,355,604	17,776,032	137,766,082	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 4年 5月31日

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
営業外高上	障害福祉収入	15,727,619	37,610	15,256,562	30,946,571	66.1
	介護収入	7,918,660	5,416	7,582,530	15,495,774	33.1
	その他収入	150,000			150,000	0.3
	カフェ売上	129,287		125,130	254,417	0.5
	(純売上高)	23,925,566		22,921,196	46,846,762	100.0
	カフェ仕入	8,028	75,407		83,435	0.2
	(売上原価)	8,028	75,407		83,435	0.2
	[売上総損益金額]	23,917,538	22,845,789		46,763,327	99.8
	給与手当	9,160,234	9,188,423	16,915	18,331,742	39.1
	雑給	6,451,658	6,323,375		12,775,033	27.3
退職金	23,632			23,632	0.1	
賞与引当金繰入	1,000,000	1,000,000		2,000,000	4.3	
法定福利費	2,888,060	3,976,426	2,002,323	4,862,163	10.4	
福利厚生費	128,210	188,660	71,000	245,870	0.5	
リース料	129,910	129,910		259,820	0.6	
旅費交通費	139,340	252,988		392,328	0.8	
通信費	193,259	293,389	20,680	465,968	1.0	
交際費	159,868	251,288		411,156	0.9	
減価償却費	279,700	279,700		559,400	1.2	
賃借料	1,190,512	1,279,512	79,000	2,391,024	5.1	
保険料	611,550			611,550	1.3	
修繕費	37,400	37,400		74,800	0.2	
水道光熱費	271,607	346,659		618,266	1.3	
燃料費	150,306	169,485		319,791	0.7	
消耗品費	550,000	877,483		1,427,483	3.0	
租税公課	195,500	346,300		541,800	1.2	
事務用品費	9,576	71,220		80,796	0.2	
広告宣伝費	121,000			121,000	0.3	
支払手数料		1,649,076		1,649,076	3.5	
諸会費	8,304			8,304	0.0	
新聞図書費	41,295	6,435		47,730	0.1	
雑費	497,133	199,117		696,250	1.5	
[販売費及び一般管理費]	24,238,054	24,676,928		48,914,982	104.4	
【営業損益金額】	▲320,516		1,831,139	▲2,151,655	▲4.6	
営業外損益	受取利息	23		23	0.0	
	雑収入	170,877		170,877	0.4	
	[営業外収益]	170,900		170,900	0.4	
	支払利息割引料	29,922	40,304		70,226	0.1
	[営業外費用]	29,922	40,304		70,226	0.1
【営業外損益】	140,978		40,304	100,674	0.2	
【経常損益金額】	▲179,538		1,871,443	▲2,050,981	▲4.4	
【税引前当期純損益金額】	▲179,538		1,871,443	▲2,050,981	▲4.4	
【当期純損益金額】	▲179,538		1,871,443	▲2,050,981	▲4.4	
【合計】		27,025,583	27,025,583			

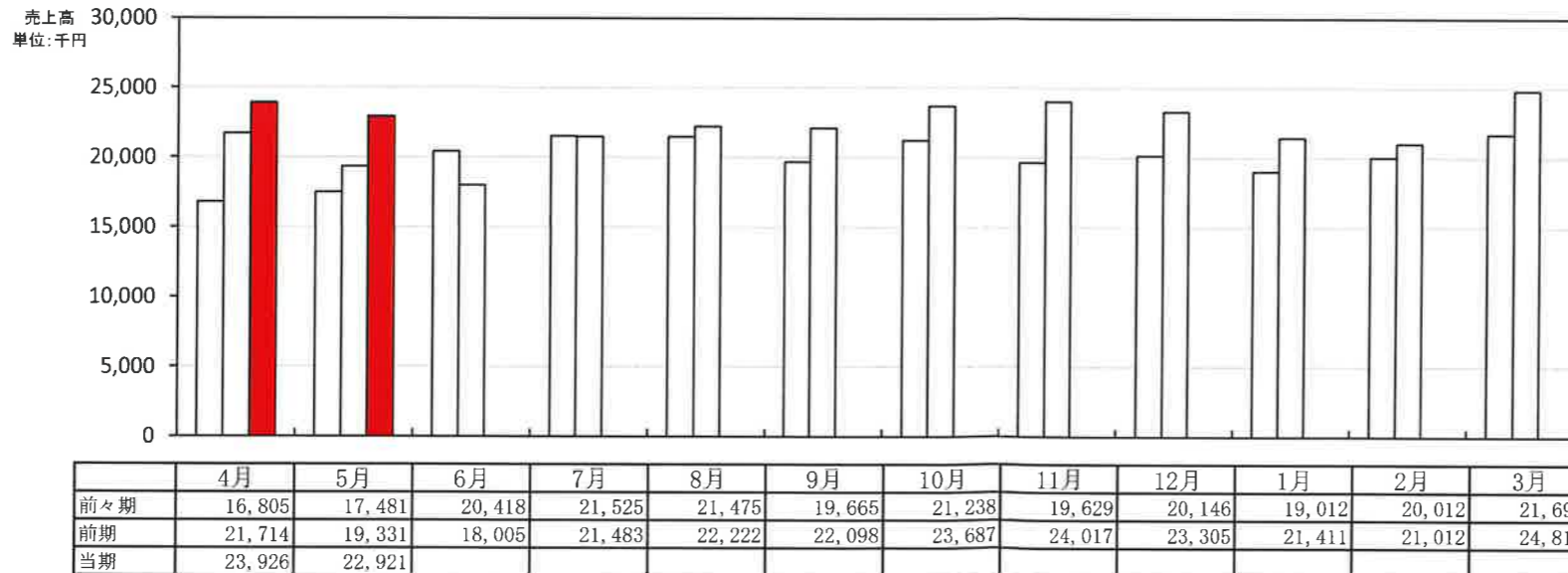
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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	14,548	66.4	15,728	15,219											30,947	66.1	28,215	68.7	109.7
介護収入	7,157	32.6	7,919	7,577											15,496	33.1	12,443	30.3	124.5
その他収入	216	1.0	279	125											404	0.9	388	0.9	104.3
売上値引																			
売上高計	21,921	100.0	23,926	22,921											46,847	100.0	41,045	100.0	114.1
前期売上高	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	24,810	41,045	100.0	34,286	100.0	119.7
売上原価																			
期首棚卸																			
仕入高	47	0.2	8	75											83	0.2	6	0.0	1,398.5
期末棚卸高																			
売上原価計	47	0.2	8	75											83	0.2	6	0.0	1,398.5
売上総利益	21,874	99.8	23,918	22,846											46,763	99.8	41,039	100.0	113.9
前期売上総利益	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	24,718	41,039	100.0	34,286	100.0	119.7
販売費																			
給与・雑給	16,242	74.1	15,636	15,495											31,130	66.5	28,587	69.6	108.9
その他の人件費	2,602	11.9	3,016	2,092											5,108	10.9	4,898	11.9	104.3
通信・交通費	234	1.1	333	526											858	1.8	431	1.0	199.2
保険料	222	1.0	612												612	1.3	630	1.5	97.1
水道光熱費	276	1.3	272	347											618	1.3	504	1.2	122.6
消耗品費	876	4.0	550	877											1,427	3.0	1,635	4.0	87.3
雑費その他	2,412	11.0	3,821	5,340											9,161	19.6	7,550	18.4	121.3
販管費計	22,864	104.3	24,238	24,677											48,915	104.4	44,235	107.8	110.6
営業損益	▲990	▲4.5	▲321	▲1,831											▲2,152	▲4.6	▲3,196	▲7.8	67.3
営業外収益計	658	3.0	171												171	0.4	2,834	6.9	6.0
支払利息・営業外費用	46	0.2	30	40											70	0.1	113	0.3	62.1
経常損益金額	▲378	▲1.7	▲180	▲1,871											▲2,051	▲4.4	▲475	▲1.2	431.8
前期経常損益金額	▲871	▲4.4	▲334	▲141	▲4,375	2,359	260	▲1,618	2,329	1,762	▲991	▲768	▲1,189	▲1,439	▲475	▲1.2	▲6,837	▲19.9	6.9
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	▲378	▲1.7	▲180	▲1,871											▲2,051	▲4.4	▲475	▲1.2	431.8

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	281,081
固定費・年換算	293,490
変動費・年換算	501
固定費/売上高	104.4%
変動費/売上高	0.2%
損益分岐点	294,014

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 4年 5月 1日 至 令和 4年 5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	15,218,952	66.4			12,927,730	100.0	84.9	2,291,222	23.2	15.1		
介護収入	613	7,577,114	33.1						7,577,114	76.8	100.0		
カフェ売上	615	125,130	0.5									125,130	100.0
[純売上高]		22,921,196	100.0			12,927,730	100.0	56.4	9,868,336	100.0	43.1	125,130	100.0
カフェ仕入	712	75,407	0.3									75,407	60.3
[売上原価]		75,407	0.3									75,407	60.3
[売上総損益金額]		22,845,789	99.7			12,927,730	100.0	56.6	9,868,336	100.0	43.2	49,723	39.7
給与手当	832	9,171,508	40.0	883,085	9.6	3,474,908	26.9	37.9	4,813,515	48.8	52.5		
雑給	833	6,323,375	27.6			2,637,889	20.4	41.7	3,685,486	37.3	58.3		
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.4	1,000,000	100.0								
法定福利費	836	1,974,103	8.6	1,974,103	100.0								
福利厚生費	837	117,660	0.5	117,660	100.0								
リース料	841	129,910	0.6	129,910	100.0								
旅費交通費	842	252,988	1.1	133,428	52.7	14,400	0.1	5.7	105,160	1.1	41.6		
交通信費	843	272,709	1.2	20,132	7.4	68,099	0.5	25.0	184,478	1.9	67.6		
交際費	844	251,288	1.1	251,288	100.0								
減価償却費	845	279,700	1.2	279,700	100.0								
貸借料	846	1,200,512	5.2	353,202	29.4				847,310	8.6	70.6		
修繕費	848	37,400	0.2			13,200	0.1	35.3	24,200	0.2	64.7		
水道光熱費	849	346,659	1.5			229,288	1.8	66.1	117,371	1.2	33.9		
燃料費	851	169,485	0.7	164,383	97.0				5,102	0.1	3.0		
消耗品費	852	877,483	3.8	717,178	81.7	81,773	0.6	9.3	56,934	0.6	6.5	21,598	17.3
租税公課	853	346,300	1.5	346,300	100.0								
事務用品費	856	71,220	0.3	48,340	67.9				22,880	0.2	32.1		
支払手数料	858	1,649,076	7.2	1,649,076	100.0								
新聞図書費	861	6,435	0.0	1,870	29.1	4,565	0.0	70.9					
雑費	869	199,117	0.9	188,965	94.9	8,612	0.1	4.3	1,100	0.0	0.6	440	0.4
[販売費及び一般管理費]		24,676,928	107.7	8,258,620	33.5	6,532,734	50.5	26.5	9,863,536	100.0	40.0	22,038	17.6
【営業損益金額】		▲1,831,139	▲8.0	▲8,258,620	451.0	6,394,996	49.5	▲349.2	4,800	0.0	▲0.3	27,685	22.1
支払利息割引料	921	40,304	0.2	40,304	100.0								
[営業外費用]		40,304	0.2	40,304	100.0								
【経常損益金額】		▲1,871,443	▲8.2	▲8,298,924	443.5	6,394,996	49.5	▲341.7	4,800	0.0	▲0.3	27,685	22.1
※ 共通費配賦※				▲8,298,924		4,706,349	36.4		3,592,575	36.4			
【配賦後経常損益金額】		▲1,871,443	▲8.2			1,688,647	13.1	▲90.2	▲3,587,775	▲36.4	191.7	27,685	22.1
【税引前当期純損益金額】		▲1,871,443	▲8.2			1,688,647	13.1	▲90.2	▲3,587,775	▲36.4	191.7	27,685	22.1
【当期純損益金額】		▲1,871,443	▲8.2			1,688,647	13.1	▲90.2	▲3,587,775	▲36.4	191.7	27,685	22.1

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 4年 5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	30,946,571	66.1					26,099,053	100.0	84.3	4,847,518	23.8	15.7			
介護収入	613	15,495,774	33.1								15,495,774	76.2	100.0			
その他収入	614	150,000	0.3	150,000	100.0	100.0										
カフェ売上	615	254,417	0.5											254,417	100.0	100.0
〔純売上高〕		46,846,762	100.0	150,000	100.0	0.3		26,099,053	100.0	55.7	20,343,292	100.0	43.4	254,417	100.0	0.5
カフェ仕入	712	83,435	0.2											83,435	32.8	100.0
〔売上原価〕		83,435	0.2											83,435	32.8	100.0
〔売上総損益金額〕		46,763,327	99.8	150,000	100.0	0.3		26,099,053	100.0	55.8	20,343,292	100.0	43.5	170,982	67.2	0.4
給与手当	832	18,331,742	39.1	1,783,085	***. *	9.7		6,927,665	26.5	37.8	9,620,992	47.3	52.5			
雑給	833	12,775,033	27.3					5,338,311	20.5	41.8	7,436,722	36.6	58.2			
退職金	835	23,632	0.1	23,632	15.8	100.0										
賞与引当金繰入	838	2,000,000	4.3	2,000,000	***. *	100.0										
法定福利費	836	4,862,163	10.4	4,862,163	***. *	100.0										
福利厚生費	837	245,870	0.5	234,260	156.2	95.3					11,610	0.1	4.7			
リース	841	259,820	0.6	259,820	173.2	100.0										
旅費交通費	842	392,328	0.8	142,018	94.7	36.2		36,800	0.1	9.4	213,510	1.0	54.4			
通交信費	843	465,968	1.0	35,146	23.4	7.5		76,019	0.3	16.3	354,092	1.7	76.0	711	0.3	0.2
交際費	844	411,156	0.9	411,156	274.1	100.0										
減価償却費	845	559,400	1.2	559,400	372.9	100.0										
貸借料	846	2,391,024	5.1	696,404	464.3	29.1					1,694,620	8.3	70.9			
保険料	847	611,550	1.3	611,550	407.7	100.0										
修繕費	848	74,800	0.2					26,400	0.1	35.3	48,400	0.2	64.7			
水道光熱費	849	618,266	1.3					404,170	1.5	65.4	214,096	1.1	34.6			
燃費	851	319,791	0.7	297,870	198.6	93.1					21,921	0.1	6.9			
消耗品費	852	1,427,483	3.0	1,079,458	719.6	75.6		149,598	0.6	10.5	130,898	0.6	9.2	67,529	26.5	4.7
租税公課	853	541,800	1.2	541,800	361.2	100.0										
事務用品費	856	80,796	0.2	57,916	38.6	71.7					22,880	0.1	28.3			
広告宣伝費	857	121,000	0.3	121,000	80.7	100.0										
支払手数料	858	1,649,076	3.5	1,649,076	***. *	100.0										
支諸会費	859	8,304	0.0	8,304	5.5	100.0										
新聞図書費	861	47,730	0.1	38,600	25.7	80.9		9,130	0.0	19.1						
雑費	869	696,250	1.5	676,581	451.1	97.2		17,059	0.1	2.5	2,170	0.0	0.3	440	0.2	0.1
〔販売費及び一般管理費〕		48,914,982	104.4	16,089,239	***. *	32.9		12,985,152	49.8	26.5	19,771,911	97.2	40.4	68,680	27.0	0.1
【営業損益金額】		▲2,151,655	▲4.6	▲15,939,239	***. *	740.8		13,113,901	50.2	▲609.5	571,381	2.8	▲26.6	102,302	40.2	▲4.8
受取利息	911	23	0.0	23	0.0	100.0										
雑収入	914	170,877	0.4	170,877	113.9	100.0										
〔営業外収益〕		170,900	0.4	170,900	113.9	100.0										
支払利息割引料	921	70,226	0.1	70,226	46.8	100.0										
〔営業外費用〕		70,226	0.1	70,226	46.8	100.0										
【経常損益金額】		▲2,050,981	▲4.4	▲15,838,565	***. *	772.2		13,113,901	50.2	▲639.4	571,381	2.8	▲27.9	102,302	40.2	▲5.0
※共通費配賦※				▲15,838,565	***. *			8,906,039	34.1		6,932,526	34.1				
【配賦後経常損益金額】		▲2,050,981	▲4.4					4,207,862	16.1	▲205.2	▲6,361,145	▲31.3	310.2	102,302	40.2	▲5.0
【税引前当期純損益金額】		▲2,050,981	▲4.4					4,207,862	16.1	▲205.2	▲6,361,145	▲31.3	310.2	102,302	40.2	▲5.0
【当期純損益金額】		▲2,050,981	▲4.4					4,207,862	16.1	▲205.2	▲6,361,145	▲31.3	310.2	102,302	40.2	▲5.0