

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

5 年	月
4	

◎売上

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	24,003	23,925	100.3
当期累計			#####

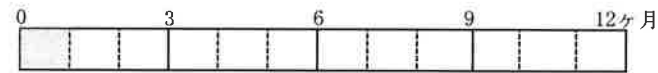


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	▲ 214	▲ 179
当期累計		



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和5年5月25日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 5年 4月30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	83,515	611,898	542,804	152,609	0.1
	鴻池現金	57,107	20,000	18,187	58,920	0.0
	きつず現金	103,402	254,025	203,298	154,129	0.1
	(現金)	244,024	885,923	764,289	365,658	0.2
	郵便貯金 2	321,805	10,000,000	9,244,531	1,077,274	0.7
	郵便貯金	1,198,038	307,048	39,032	1,466,054	1.0
	尼信普通	16,981,568	23,205,398	19,670,090	20,516,876	14.0
	尼信普通 2	25			25	0.0
	(流動性預金)	18,501,436	33,512,446	28,953,653	23,060,229	15.7
	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)	19,501,436	33,512,446	28,953,653	24,060,229	16.4
	[現金預金]	19,745,460	34,398,369	29,717,942	24,425,887	16.6
	売掛金	49,203,667	23,777,147	22,271,296	50,709,518	34.5
	[営業債権]	49,203,667	23,777,147	22,271,296	50,709,518	34.5
	短期貸付金	320,000		20,000	300,000	0.2
	仮払金	184,189	280,752	273,722	191,219	0.1
	未収入金	854,190		700,000	154,190	0.1
	[その他流動資産]	1,358,379	280,752	993,722	645,409	0.4
	【流動資産】	70,307,506	58,456,268	52,982,960	75,780,814	51.6
の 固 定 資 産	建物	31,594,259			31,594,259	21.5
	建物附属設備	2,085,245	3,547,948		5,633,193	3.8
	構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	2,940,166	440,000		3,380,166	2.3
	工具器具備品	667,323			667,323	0.5
	減価償却累計額			422,700	422,700	0.3
	[有形固定資産]	37,286,994	3,987,948	422,700	40,852,242	27.8
	出資金	100,000			100,000	0.1
	差入保証金	240,000		240,000		
	敷金	12,264,700	20,000		12,284,700	8.4
	建築協力金	17,923,270		55,600	17,867,670	12.2
	[投資その他の資産]	30,527,970	20,000	295,600	30,252,370	20.6
	【固定資産】	67,814,964	4,007,948	718,300	71,104,612	48.4
【資産の部】	138,122,470	62,464,216	53,701,260	146,885,426	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	20,263,927	15,519,048	20,036,870	24,781,749	16.9
	預り金	2,317,234	1,289,561	942,165	1,969,838	1.3
	賞与引当金			1,500,000	1,500,000	1.0
	【流動負債】	22,581,161	16,808,609	22,479,035	28,251,587	19.2
	長期借入金	45,511,000	241,000		45,270,000	30.8
長期未払金			3,547,948	3,547,948	2.4	
【固定負債】	45,511,000	241,000	3,547,948	48,817,948	33.2	
【負債の部】	68,092,161	17,049,609	26,026,983	77,069,535	52.5	
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】	66,280,309	214,418		66,065,891	45.0
	(当期純損益金額)		214,418		▲214,418	▲0.1
	(その他利益剰余金)	66,280,309	214,418		66,065,891	45.0
	[利益剰余金]	67,030,309	214,418		66,815,891	45.5
	【株主資本】	70,030,309	214,418		69,815,891	47.5
【純資産の部】	70,030,309	214,418		69,815,891	47.5	
【負債・純資産の部】	138,122,470	17,264,027	26,026,983	146,885,426	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 5年 4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	
営	純 障 害 福 祉 収 入		1,284	15,365,537	15,364,253	64.0	
	介 護 収 入		3	8,408,260	8,408,257	35.0	
	そ の 他 収 入			150,000	150,000	0.6	
	カ フ ェ 売 上			80,618	80,618	0.3	
	( 純 売 上 高 )			24,003,128	24,003,128	100.0	
	カ フ ェ 仕 入		21,420		21,420	0.1	
	( 売 上 原 価 )		21,420		21,420	0.1	
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]		23,981,708		23,981,708	99.9	
	業	給 与 手 当		9,236,470		9,236,470	38.5
		雑 給		6,206,388		6,206,388	25.9
賞 与 引 当 金 繰 入			1,500,000		1,500,000	6.2	
法 定 福 利 費			4,174,632	2,135,903	2,038,729	8.5	
福 利 厚 生 費			132,049		132,049	0.6	
リ ー ス 料			129,910		129,910	0.5	
旅 費 交 通 費			225,530		225,530	0.9	
通 信 費			289,644		289,644	1.2	
交 際 費			9,900		9,900	0.0	
減 価 償 却 費			422,700		422,700	1.8	
損	賃 借 料		1,218,450	59,000	1,159,450	4.8	
	保 険 料		590,040		590,040	2.5	
	修 繕 費		303,400		303,400	1.3	
	水 道 光 熱 費		198,532		198,532	0.8	
	燃 料 費		173,896		173,896	0.7	
	消 耗 品 費		1,039,890		1,039,890	4.3	
	租 税 公 課		200,800		200,800	0.8	
	事 務 用 品 費		15,752		15,752	0.1	
	新 聞 図 書 費		4,565		4,565	0.0	
	雑 費		342,288		342,288	1.4	
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]		24,219,933		24,219,933	100.9		
[ 営 業 損 益 金 額 ]			238,225	▲238,225	▲1.0		
営 業 外 損 益	受 取 利 息			20	20	0.0	
	雑 収 入			50,000	50,000	0.2	
	[ 営 業 外 収 益 ]			50,020	50,020	0.2	
	支 払 利 息 割 引 料		26,213		26,213	0.1	
	[ 営 業 外 費 用 ]		26,213		26,213	0.1	
[ 営 業 外 損 益 ]		23,807		23,807	0.1		
[ 経 常 損 益 金 額 ]			214,418	▲214,418	▲0.9		
[ 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 ]			214,418	▲214,418	▲0.9		
[ 当 期 純 損 益 金 額 ]			214,418	▲214,418	▲0.9		
[ 合 計 ]		26,463,756	26,463,756				

総合財務諸表Ⅱ

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 5年 4月30日

1 損益の推移および前年同月との比較表

単位：千円

科 目	前 期 月 平 均		4 月 績	5 月 績	6 月 績	7 月 績	8 月 績	9 月 績	10 月 績	11 月 績	12 月 績	1 月 績	2 月 績	3 月 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	
純 売 上 高	24,353	100	24,003												24,003	100	23,925	100	100.3
前 期 純 売 上 高	21,921	100	23,925	22,921	25,064	24,565	25,277	24,402	25,234	24,766	23,917	22,842	22,605	26,722	23,925	100	21,713	100	110.2
仕 入 高	57	0.2	21												21	0.1	8	0.0	266.8
製 造 原 価																			
材 料 費																			
材 料 棚 卸 増 減																			
外 注 費																			
労 務 費																			
製 造 経 費																			
仕 掛 品 棚 卸 増 減																			
期 末 棚 卸 高																			
売 上 原 価 計	57	0.2	21												21	0.1	8	0.0	266.8
前 期 売 上 原 価 計	47	0.2	8	75	25	57	119	112	28	97	16	91	26	33	8	0.0	2	0.0	267.8
売 上 総 損 益 金 額	24,296	99.8	23,981												23,981	99.9	23,917	100	100.3
前 期 売 上 総 損 益 金 額	21,874	99.8	23,917	22,845	25,039	24,507	25,157	24,289	25,205	24,668	23,901	22,751	22,579	26,688	23,917	100	21,710	100	110.2
販 売 費 一 般 管 理 費																			
役 員 報 酬 ・ 給 与 ・ 雑 給	15,005	61.6	15,442												15,442	64.3	15,611	65.3	98.9
そ の 他 の 人 件 費	4,548	18.7	3,670												3,670	15.3	4,039	16.9	90.9
交 通 費	156	0.6	225												225	0.9	139	0.6	161.9
通 信 費	239	1.0	289												289	1.2	193	0.8	149.9
交 際 費	90	0.4	9												9	0.0	159	0.7	6.2
広 告 宣 伝 費	25	0.1															121	0.5	
そ の 他	3,936	16.2	4,581												4,581	19.1	3,972	16.6	115.3
販 管 費 計	24,002	98.6	24,219												24,219	100	24,238	101	99.9
営 業 損 益 金 額	293	1.2	▲238												▲238	▲1.0	▲320	▲1.3	74.3
前 期 営 業 損 益 金 額	▲989	▲4.5	▲320	▲1,831	1,466	▲341	2,419	55	2,590	1,693	▲1,251	95	▲464	▲592	▲320	▲1.3	▲276	▲1.3	116.0
営 業 外 収 益 計	109	0.5	50												50	0.2	170	0.7	29.3
支 払 利 息	32	0.1	26												26	0.1	29	0.1	87.6
そ の 他 の 営 業 外 費 用																			
経 常 損 益 金 額	370	1.5	▲214												▲214	▲0.9	▲179	▲0.8	119.4
前 期 経 常 損 益 金 額	▲377	▲1.7	▲179	▲1,871	1,435	▲369	2,452	71	2,558	1,661	▲1,255	139	▲421	224	▲179	▲0.8	▲333	▲1.5	53.8

【年間累計平均】

2 財産の推移および資金の運用状況

単位：千円

科 目	前 期 末		当 期				資 金 の 運 用		科 目	前 期 末		当 期				資 金 の 運 用	
	金 額	構 成 比	月 末	月 末	4 月 末	構 成 比	資 金 の 源 泉	資 金 の 使 途		金 額	構 成 比	月 末	月 末	4 月 末	構 成 比	資 金 の 源 泉	資 金 の 使 途
現 金 預 金 計	19,745	14.3			24,425	16.6		4,680	支 払 手 形								
営 業 債 権 計	49,203	35.6			50,709	34.5		1,505	買 掛 金								
有 価 証 券									短 期 借 入 金								
棚 卸 資 産 計									未 払 金	20,263	14.7			24,781	16.9	4,517	
そ の 他 の 流 動 資 産 計	1,358	1.0			645	0.4	712		流 動 負 債 計	22,581	16.3			28,251	19.2	5,670	
流 動 資 産 計	70,307	50.9			75,780	51.6		5,473	長 期 借 入 金	45,511	32.9			45,270	30.8		241
有 形 固 定 資 産 計	37,286	27.0			40,852	27.8		3,565	固 定 負 債 計	45,511	32.9			48,817	33.2	3,306	
無 形 固 定 資 産 計									負 債 の 部 合 計	68,092	49.3			77,069	52.5	8,977	
投 資 そ の 他 の 資 産 計	30,527	22.1			30,252	20.6	275		株 主 資 本	70,030	50.7			69,815	47.5		214
固 定 資 産 計	67,814	49.1			71,104	48.4		3,289	評 価 ・ 換 算 差 額 等								
繰 延 資 産 計									新 株 予 約 権								
資 産 の 部 合 計	138,122	100.0			146,885	100.0		8,762	純 資 産 の 部 合 計	70,030	50.7			69,815	47.5		214

3 経営分析表

(同月比較) 千円/人

従 業 員 1 人 当 り 分 析 値	前 期	当 期
売 上 高	23,925	24,003
売 上 総 利 益	23,917	23,981
経 常 利 益	▲179	▲214
人 件 費	19,651	19,113
加 工 高 (中 小 企 業 庁 方 式)	23,917	23,981
付 加 価 値 (日 銀 方 式)	21,167	20,708

%

比 率 分 析	前 期	当 期
流 動 比 率	286.3	268.2
当 座 比 率	283.9	266.0
売 上 債 権 対 買 入 債 務		
現 預 金 対 借 入 金	50.1	54.0
固 定 資 産 と 自 己 資 本 の 割 合	104.9	101.8
自 己 資 本 比 率	45.0	47.5

回/年

回 転 率 の 分 析	前 期	当 期
現 金 預 金 回 転 率	10.8	11.8
売 上 債 権 回 転 率	5.8	5.7
棚 卸 資 産 回 転 率		
流 動 資 産 回 転 率	3.7	3.8
買 入 債 務 回 転 率		
流 動 負 債 回 転 率	10.7	10.2

推定棚卸による利益の試算

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	

損益分岐点の計算

千円/年

売 上 高 ・ 年 換 算	288,037
固 定 費	290,353
変 動 費	257
固 定 費 / 売 上 高	100.8%
変 動 費 / 売 上 高	0.1%
損 益 分 岐 点	290,612

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 5年 4月 30日  
単位： 円

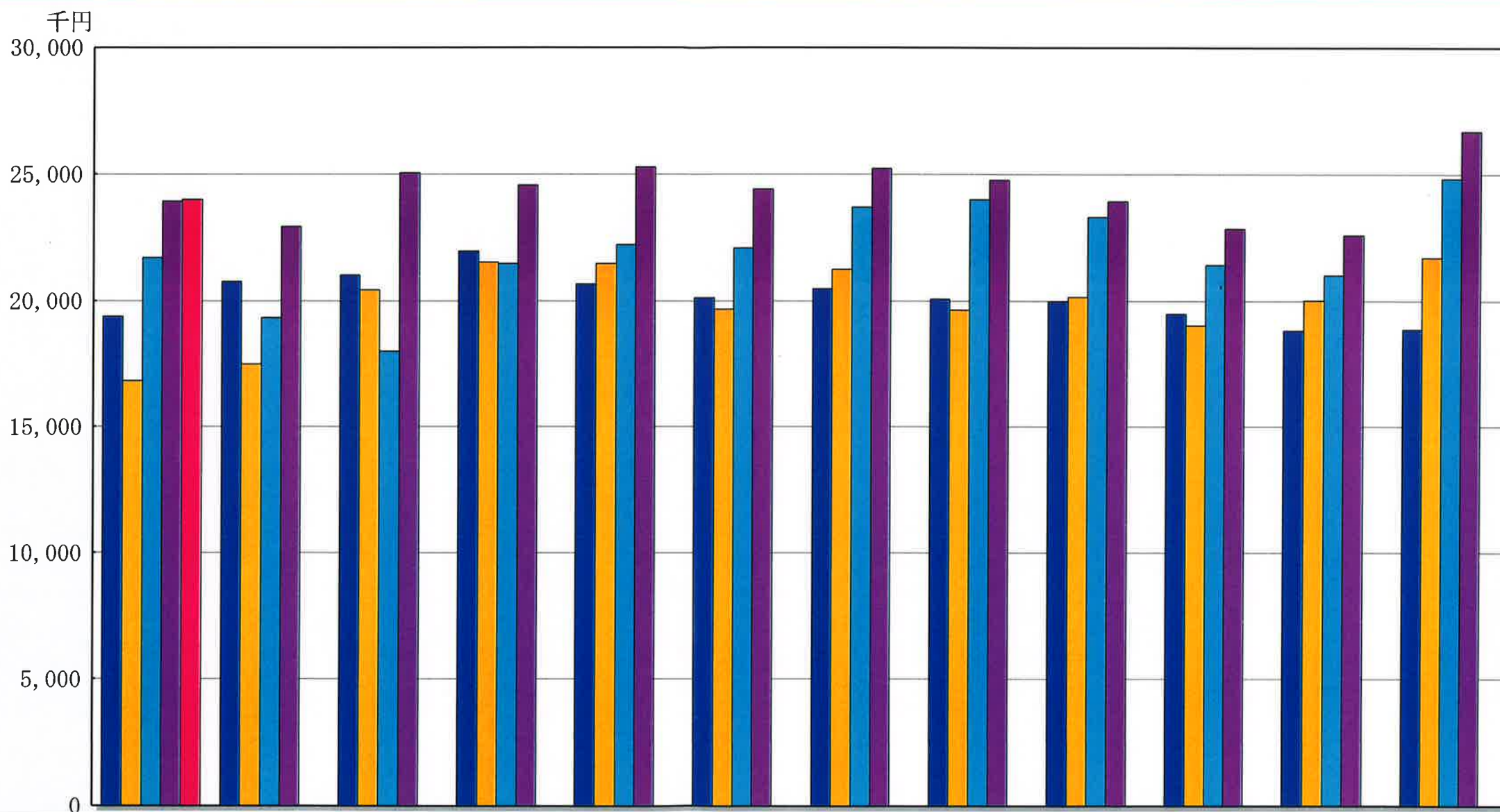
勘定科目	科C	総合計		共通費0		本部1		きつず2		カフェ3			
			構成比		構成比部門比		構成比部門比		構成比部門比		構成比部門比		構成比部門比
障害福祉収入	612	15,364,253	64.0			12,536,011	100.0	81.6	2,828,242	25.2	18.4		
介護収入	613	8,408,257	35.0						8,408,257	74.8	100.0		
その他収入	614	150,000	0.6	150,000	100.0	100.0							
カフェ売上	615	80,618	0.3									80,618	100.0
[純売上高]		24,003,128	100.0	150,000	100.0	0.6	12,536,011	100.0	52.2	11,236,499	100.0	46.8	80,618
カフェ仕入	712	21,420	0.1									21,420	26.6
[売上原価]		21,420	0.1									21,420	26.6
[売上総損益金額]		23,981,708	99.9	150,000	100.0	0.6	12,536,011	100.0	52.3	11,236,499	100.0	46.9	59,198
給与手当	832	9,236,470	38.5	1,000,000	666.7	10.8	2,958,368	23.6	32.0	5,278,102	47.0	57.1	
雑給	833	6,206,388	25.9				2,836,404	22.6	45.7	3,369,984	30.0	54.3	
賞与引当金繰入	838	1,500,000	6.2	1,500,000	***.*	100.0							
法定福利費	836	2,038,729	8.5	2,038,729	***.*	100.0							
福利厚生費	837	132,049	0.6	130,027	86.7	98.5				2,022	0.0	1.5	
リース料	841	129,910	0.5	129,910	86.6	100.0							
旅費交通費	842	225,530	0.9	77,160	51.4	34.2	11,250	0.1	5.0	137,120	1.2	60.8	
通信費	843	289,644	1.2	22,818	15.2	7.9	8,040	0.1	2.8	258,786	2.3	89.3	
交際費	844	9,900	0.0	5,152	3.4	52.0				4,748	0.0	48.0	
減価償却費	845	422,700	1.8	422,700	281.8	100.0							
貸借料	846	1,159,450	4.8	374,600	249.7	32.3				784,850	7.0	67.7	
保険料	847	590,040	2.5	590,040	393.4	100.0							
修繕費	848	303,400	1.3	266,000	177.3	87.7	13,200	0.1	4.4	24,200	0.2	8.0	
水道光熱費	849	198,532	0.8				119,049	0.9	60.0	79,483	0.7	40.0	
燃料費	851	173,896	0.7	157,525	105.0	90.6				16,371	0.1	9.4	
消耗品費	852	1,039,890	4.3	784,162	522.8	75.4	176,550	1.4	17.0	76,582	0.7	7.4	2,596
租税公課	853	200,800	0.8	199,500	133.0	99.4				1,300	0.0	0.6	
事務用品費	856	15,752	0.1	15,752	10.5	100.0							
新聞図書費	861	4,565	0.0				4,565	0.0	100.0				
雑	869	342,288	1.4	328,361	218.9	95.9	13,487	0.1	3.9	440	0.0	0.1	
[販売費及び一般管理費]		24,219,933	100.9	8,042,436	***.*	33.2	6,140,913	49.0	25.4	10,033,988	89.3	41.4	2,596
【営業損益金額】		▲238,225	▲1.0	▲7,892,436	***.*	***.*	6,395,098	51.0	***.*	1,202,511	10.7	▲504.8	56,602
受取利息	911	20	0.0	20	0.0	100.0							
雑収入	914	50,000	0.2	50,000	33.3	100.0							
[営業外収益]		50,020	0.2	50,020	33.3	100.0							
支払利息割引料	921	26,213	0.1	26,213	17.5	100.0							
[営業外費用]		26,213	0.1	26,213	17.5	100.0							
【経常損益金額】		▲214,418	▲0.9	▲7,868,629	***.*	***.*	6,395,098	51.0	***.*	1,202,511	10.7	▲560.8	56,602
※共通費配賦※				▲7,868,629	***.*	***.*	4,149,382	33.1		3,719,247	33.1		
【配賦後経常損益金額】		▲214,418	▲0.9				2,245,716	17.9	***.*	▲2,516,736	▲22.4	***.*	56,602
【税引前当期純損益金額】		▲214,418	▲0.9				2,245,716	17.9	***.*	▲2,516,736	▲22.4	***.*	56,602
【当期純損益金額】		▲214,418	▲0.9				2,245,716	17.9	***.*	▲2,516,736	▲22.4	***.*	56,602



# 月別五期比較グラフ

0181 有限会社 しえあーど

令和 5年 4月～令和 5年 4月



期 間	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
5. 4~ 5. 4	24,003											
4. 4~ 5. 3	23,925	22,921	25,064	24,565	25,277	24,402	25,234	24,766	23,917	22,842	22,605	26,686
3. 4~ 4. 3	21,713	19,331	18,004	21,482	22,221	22,097	23,687	24,016	23,304	21,410	21,011	24,809
2. 4~ 3. 3	16,805	17,480	20,418	21,524	21,474	19,664	21,238	19,628	20,145	19,011	20,011	21,690
31. 4~ 2. 3	19,369	20,747	21,014	21,946	20,641	20,120	20,462	20,074	19,969	19,483	18,811	18,873

(単位：千円)