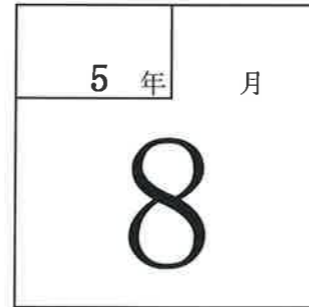


試算表送付のご案内

㈫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



◎売上

		(前年)	(対比)
当月	24,775 千円	25,277 千円	98.0 %
当期累計	123,781 千円	121,753 千円	101.7 %

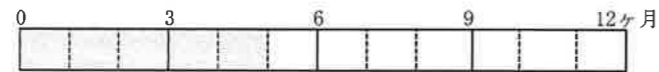


◎利益

		(前年)
当月	602 千円	2,452 千円
当期累計	▲ 1,657 千円	1,466 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和5年9月22日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 5年 8月31日 現在

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	100,016	348,743	369,205	79,554	0.1	
	鴻池現金	59,283	30,000	28,783	60,500	0.0	
	きつず現金	61,182	284,960	290,888	55,254	0.0	
	(現金)	220,481	663,703	688,876	195,308	0.1	
	郵便貯金2	2,077,672	8,000,000	9,747,526	330,146	0.2	
	郵便貯金	2,399,696	327,126	2,025,696	701,126	0.5	
	尼信普通	12,157,341	25,828,357	21,428,579	16,557,119	11.9	
	尼信普通2	25			25	0.0	
	(流動性預金)	16,634,734	34,155,483	33,201,801	17,588,416	12.7	
	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)	17,634,734	34,155,483	33,201,801	18,588,416	13.4	
	[現金預金]	17,855,215	34,819,186	33,890,677	18,783,724	13.5	
	産 業 費 及 損 び 一 般 管 理 費	売掛金	49,448,774	24,643,143	24,176,799	49,915,118	36.0
[営業債権]		49,448,774	24,643,143	24,176,799	49,915,118	36.0	
短期貸付金		240,000		20,000	220,000	0.2	
仮払金		188,440	87,320	30,000	245,760	0.2	
未収入金		154,190			154,190	0.1	
[その他流動資産]		582,630	87,320	50,000	619,950	0.4	
【流動資産】		67,886,619	59,549,649	58,117,476	69,318,792	49.9	
の 固 定 資 産		建物	31,594,259			31,594,259	22.8
		建物附属設備	5,633,193			5,633,193	4.1
		構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	3,380,166			3,380,166	2.4	
	工具器具備品	977,323			977,323	0.7	
	減価償却累計額	1,690,800		422,700	2,113,500	1.5	
	[有形固定資産]	39,894,142		422,700	39,471,442	28.4	
	出資金	100,000			100,000	0.1	
	敷金	12,257,700			12,257,700	8.8	
	建築協力金	17,700,870		55,600	17,645,270	12.7	
[投資その他の資産]	30,058,570		55,600	30,002,970	21.6		
【固定資産】	69,952,712		478,300	69,474,412	50.1		
【資産の部】	137,839,331	59,549,649	58,595,776	138,793,204	100.0		
負 債 の 部	未払金	21,050,921	16,306,042	16,282,586	21,027,465	15.2	
	預り金	2,611,066	1,494,307	1,046,542	2,163,301	1.6	
	賞与引当金			1,500,000	1,500,000	1.1	
	[流動負債]	23,661,987	17,800,349	18,829,128	24,690,766	17.8	
	長期借入金	42,879,000	658,000		42,221,000	30.4	
	長期未払金	3,528,090	19,710		3,508,380	2.5	
	[固定負債]	46,407,090	677,710		45,729,380	32.9	
【負債の部】	70,069,077	18,478,059	18,829,128	70,420,146	50.7		
純 株 主 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]	64,020,254		602,804	64,623,058	46.6	
	(当期純損益金額)	▲2,260,055		602,804	▲1,657,251	▲1.2	
	(その他利益剰余金)	64,020,254		602,804	64,623,058	46.6	
	[利益剰余金]	64,770,254		602,804	65,373,058	47.1	
	【株主資本】	67,770,254		602,804	68,373,058	49.3	
【純資産の部】	67,770,254		602,804	68,373,058	49.3		
【負債・純資産の部】	137,839,331	18,478,059	19,431,932	138,793,204	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 8月31日

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	62,375,830	66,002	15,795,187	78,105,015	63.1	
	介護収入	35,664,921		8,847,956	44,512,877	36.0	
	その他収入	600,000		150,000	750,000	0.6	
	カフェ売上	365,280		48,325	413,605	0.3	
	(純売上高)	99,006,031		24,775,466	123,781,497	100.0	
	カフェ仕入	185,774	41,716		227,490	0.2	
	(売上原価)	185,774	41,716		227,490	0.2	
	[売上総損益金額]	98,820,257	24,733,750		123,554,007	99.8	
	販 売 費 及 損 び 一 般 管 理 費	給与手当	38,126,980	9,957,356		48,084,336	38.8
		雑給与	26,327,458	6,325,230		32,652,688	26.4
賞与		7,725,000			7,725,000	6.2	
賞与引当金繰入			1,500,000		1,500,000	1.2	
法定福利費		9,947,624	4,626,065	2,365,300	12,208,389	9.9	
福利厚生費		999,546	235,062		1,234,608	1.0	
リース料		519,640	129,910		649,550	0.5	
旅費交通費		686,055	137,730		823,785	0.7	
通信費		1,156,228	259,597		1,415,825	1.1	
交際費		161,768	113,579		275,347	0.2	
損 び 一 般 管 理 費	減価償却費	1,690,800	422,700		2,113,500	1.7	
	賃借料	4,842,795	1,303,770	79,000	6,067,565	4.9	
	保険料	1,484,860	13,310		1,498,170	1.2	
	修繕費	843,600	111,100		954,700	0.8	
	水道光熱費	854,545	147,048		1,001,593	0.8	
	燃料費	731,656	199,937		931,593	0.8	
	消耗品費	3,096,775	590,496		3,687,271	3.0	
	租税公課	561,800			561,800	0.5	
	事務用品費	69,669	16,766		86,435	0.1	
	新聞図書費	24,270	4,735		29,005	0.0	
雑費	1,415,171	441,369		1,856,540	1.5		
[販売費及び一般管理費]	101,266,240	24,091,460		125,357,700	101.3		
【営業損益金額】	▲2,445,983	642,290		▲1,803,693	▲1.5		
営 業 外 損 益	受取利息	20		64	84	0.0	
	受取配当金	1,592			1,592	0.0	
	雑収入	348,642			348,642	0.3	
	[営業外収益]	350,254		64	350,318	0.3	
	支払利息割引料	164,326	39,550		203,876	0.2	
	[営業外費用]	164,326	39,550		203,876	0.2	
	【営業外損益】	185,928		39,486	146,442	0.1	
【経常損益金額】	▲2,260,055	602,804		▲1,657,251	▲1.3		
【税引前当期純損益金額】	▲2,260,055	602,804		▲1,657,251	▲1.3		
【当期純損益金額】	▲2,260,055	602,804		▲1,657,251	▲1.3		
【合計】		27,285,832	27,285,832				

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 8月 31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 実	5 月 実	6 月 実	7 月 実	8 月 実	9 月 実	10 月 実	11 月 実	12 月 実	1 月 実	2 月 実	3 月 実	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	25,352	24,691	24,958	24,775								123,781	100	121,753	100	101.7
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	121,753	100	102,754	100	118.5
期首棚卸高																			
仕 入 高	57	0.2	21	92	21	50	41								227	0.2	286	0.2	79.5
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	92	21	50	41								227	0.2	286	0.2	79.5
前期売上原価計	47	0.2	8	75	25	57	119	112	28	97	16	91	26	33	286	0.2	93	0.1	304.8
売上総損益金額	24,296	99.8	23,981	25,260	24,670	24,908	24,733								123,554	99.8	121,467	99.8	101.7
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	121,467	99.8	102,660	99.9	118.3
販売費一般管理費																			
役員報酬・給与・雑給	15,005	61.6	15,442	16,424	16,280	16,306	16,282								80,737	65.2	77,605	63.7	104.0
その他の人件費	4,548	18.7	3,670	4,906	4,275	5,819	3,995								22,667	18.3	19,826	16.3	114.3
交通費	156	0.6	225	169	142	148	137								823	0.7	829	0.7	99.3
通信費	239	1.0	289	312	275	277	259								1,415	1.1	1,183	1.0	119.6
交際費	90	0.4	9	119	32		113								275	0.2	501	0.4	54.9
広告宣伝費	25	0.1															121	0.1	
その他	3,936	16.2	4,581	3,761	3,873	3,918	3,302								19,437	15.7	20,006	16.4	97.2
販管費計	24,002	98.6	24,219	25,694	24,881	26,470	24,091								125,357	101	120,073	98.6	104.4
営業損益金額	293	1.2	▲238	▲434	▲211	▲1,562	642								▲1,803	▲1.5	1,393	1.1	
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	1,393	1.1	▲9,790	▲9.5	
営業外収益計	109	0.5	50	98	2	200									350	0.3	245	0.2	142.6
支払利息	32	0.1	26	56	41	39	39								203	0.2	172	0.1	118.2
その他の営業外費用																			
経常損益金額	370	1.5	▲214	▲392	▲250	▲1,402	602								▲1,657	▲1.3	1,466	1.2	
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	1,466	1.2	▲2,230	▲2.2	

【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	6 月末	7 月末	8 月末	構成比	資金の源泉	資金の用途		金額	構成比	6 月末	7 月末	8 月末	構成比	資金の源泉	資金の用途
現金預金計	19,745	14.3	22,076	17,855	18,783	13.5	961		支 払 手 形								
営業債権計	49,203	35.6	50,020	49,448	49,915	36.0		711	買 掛 金								
有価証券									短期借入金								
棚卸資産計									未 払 金	20,263	14.7	21,025	21,050	21,027	15.2	763	
その他の流動資産計	1,358	1.0	602	582	619	0.4	738		流動負債計	22,581	16.3	26,590	23,661	24,690	17.8	2,109	
流動資産計	70,307	50.9	72,699	67,886	69,318	49.9	988		長期借入金	45,511	32.9	43,537	42,879	42,221	30.4		
有形固定資産計	37,286	27.0	40,006	39,894	39,471	28.4		2,184	固定負債計	45,511	32.9	47,084	46,407	45,729	32.9	218	
無形固定資産計									負債の部合計	68,092	49.3	73,675	70,069	70,420	50.7	2,327	
投資その他の資産計	30,527	22.1	30,141	30,058	30,002	21.6	525		株 主 資 本	70,030	50.7	69,172	67,770	68,373	49.3		
固定資産計	67,814	49.1	70,148	69,952	69,474	50.1		1,659	評価・換算差額等							1,657	
繰延資産計									新株予約権								
資産の部合計	138,122	100.0	142,847	137,839	138,793	100.0		670	純資産の部合計	70,030	50.7	69,172	67,770	68,373	49.3		

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	121,753	123,781
売 上 総 利 益	121,467	123,554
経 常 利 益	1,466	▲1,657
人 件 費	97,431	103,405
加工高 (中小企業庁方式)	121,467	123,554
付加価値 (日銀方式)	107,165	110,694

比率分析 %

比率分析	前 期	当 期
流 動 比 率	306.4	280.7
当 座 比 率	303.8	278.2
売 上 債 権 対 買 入 債 務	↑	
現 預 金 対 借 入 金	32.6	44.5
固 定 資 産 と 自 己 資 本 の 割 合	106.1	101.6
自 己 資 本 比 率	48.1	49.3

回転率の分析 回/年

回転率の分析	前 期	当 期
現 金 預 金 回 転 率	17.9	15.8
売 上 債 権 回 転 率	5.7	6.0
棚 卸 資 産 回 転 率	↑	
流 動 資 産 回 転 率	4.3	4.3
買 入 債 務 回 転 率		
流 動 負 債 回 転 率	13.1	12.0

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	297,075
固定費	300,507
変動費	545
固定費/売上高	101.2%
変動費/売上高	0.2%
損益分岐点	301,060

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 5年 8月 1日 至 令和 5年 8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	15,729,185	63.5			12,821,684	100.0	81.5	2,907,501	24.7	18.5			
介護収入	613	8,847,956	35.7						8,847,956	75.3	100.0			
その他収入	614	150,000	0.6	150,000	100.0	100.0								
カフェ売上	615	48,325	0.2									48,325	100.0	
〔純売上高〕		24,775,466	100.0	150,000	100.0	0.6	12,821,684	100.0	51.8	11,755,457	100.0	47.4	48,325	100.0
カフェ仕入	712	41,716	0.2									41,716	86.3	
〔売上原価〕		41,716	0.2									41,716	86.3	
〔売上総損益金額〕		24,733,750	99.8	150,000	100.0	0.6	12,821,684	100.0	51.8	11,755,457	100.0	47.5	6,609	13.7
給与手当	832	9,957,356	40.2	1,000,000	666.7	10.0	3,318,240	25.9	33.3	5,639,116	48.0	56.6		
雑給	833	6,325,230	25.5				2,673,001	20.8	42.3	3,652,229	31.1	57.7		
賞与引当金繰入	838	1,500,000	6.1	1,500,000	***.*	100.0								
法定福利費	836	2,260,765	9.1	2,260,765	***.*	100.0								
福利厚生費	837	235,062	0.9	217,337	144.9	92.5	10,000	0.1	4.3	7,725	0.1	3.3		
リース料	841	129,910	0.5	129,910	86.6	100.0								
旅費交通費	842	137,730	0.6	8,340	5.6	6.1	17,880	0.1	13.0	111,510	0.9	81.0		
通信費	843	259,597	1.0	32,550	21.7	12.5	22,249	0.2	8.6	204,798	1.7	78.9		
交際費	844	113,579	0.5	113,579	75.7	100.0								
減価償却費	845	422,700	1.7	422,700	281.8	100.0								
貸借借料	846	1,224,770	4.9	350,400	233.6	28.6				874,370	7.4	71.4		
保険料	847	13,310	0.1	13,310	8.9	100.0								
修繕費	848	111,100	0.4	56,100	37.4	50.5	13,200	0.1	11.9	41,800	0.4	37.6		
水道光熱費	849	147,048	0.6				72,186	0.6	49.1	74,862	0.6	50.9		
燃料費	851	199,937	0.8	170,403	113.6	85.2				29,534	0.3	14.8		
消耗品費	852	590,496	2.4	453,384	302.3	76.8	110,908	0.9	18.8	25,434	0.2	4.3	770	1.6
事務用品費	856	16,766	0.1	16,766	11.2	100.0								
新聞図書費	861	4,735	0.0				4,735	0.0	100.0					
雑費	869	441,369	1.8	426,892	284.6	96.7	8,447	0.1	1.9	6,030	0.1	1.4		
〔販売費及び一般管理費〕		24,091,460	97.2	7,172,436	***.*	29.8	6,250,846	48.8	25.9	10,667,408	90.7	44.3	770	1.6
【営業損益金額】		642,290	2.6	▲7,022,436	***.*	***.*	6,570,838	51.2	***.*	1,088,049	9.3	169.4	5,839	12.1
受取利息	911	64	0.0	64	0.0	100.0								
〔営業外収益〕		64	0.0	64	0.0	100.0								
支払利息割引料	921	39,550	0.2	39,550	26.4	100.0								
〔営業外費用〕		39,550	0.2	39,550	26.4	100.0								
【経常損益金額】		602,804	2.4	▲7,061,922	***.*	***.*	6,570,838	51.2	***.*	1,088,049	9.3	180.5	5,839	12.1
※ 共通費配賦 ※				▲7,061,922	***.*	***.*	3,684,144	28.7		3,377,778	28.7			
【配賦後経常損益金額】		602,804	2.4				2,886,694	22.5	478.9	▲2,289,729	▲19.5	▲379.8	5,839	12.1
【税引前当期純損益金額】		602,804	2.4				2,886,694	22.5	478.9	▲2,289,729	▲19.5	▲379.8	5,839	12.1
【当期純損益金額】		602,804	2.4				2,886,694	22.5	478.9	▲2,289,729	▲19.5	▲379.8	5,839	12.1

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

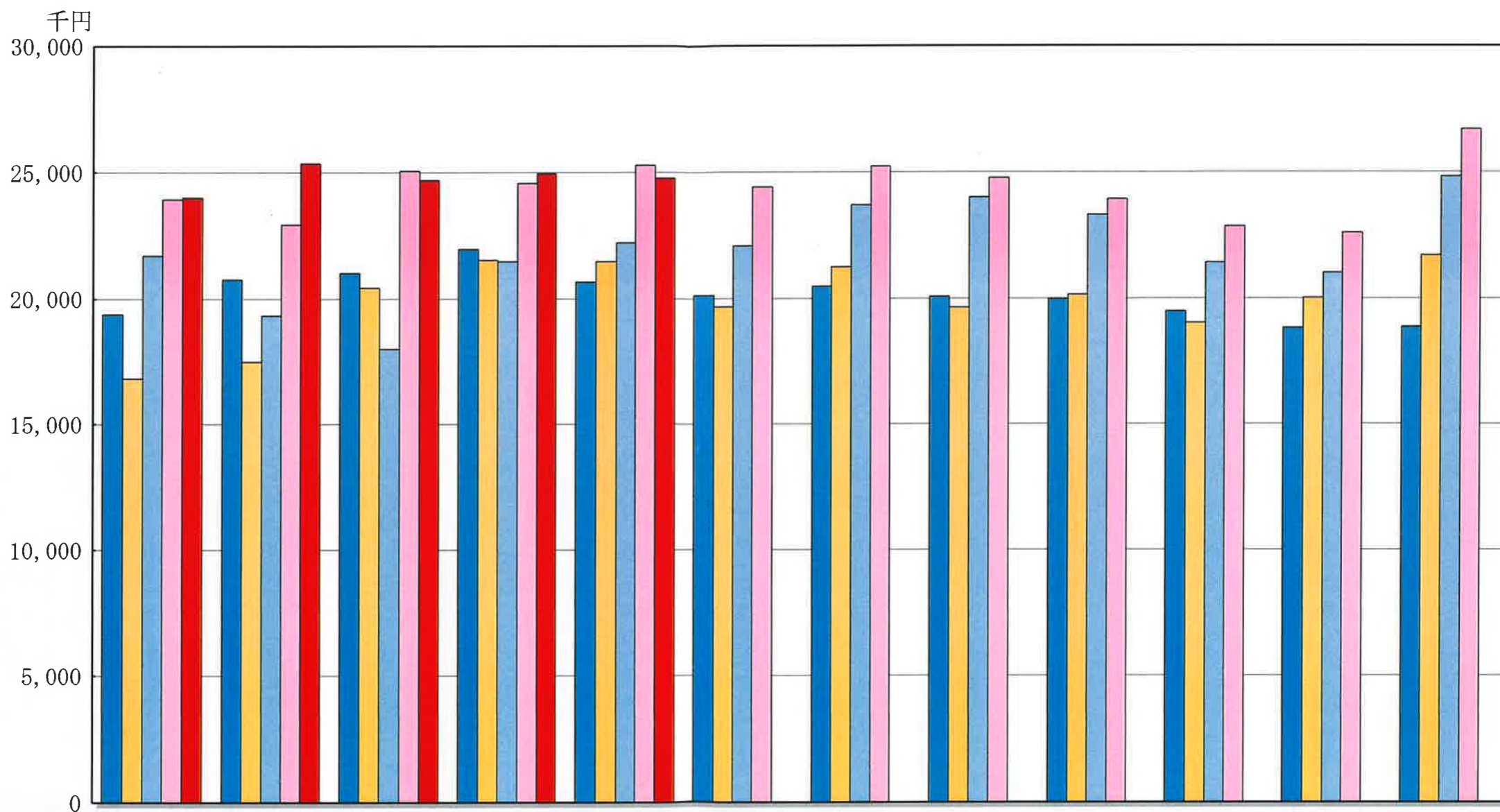
自 令和 5年 4月 1日 至 令和 5年 8月31日
単位： 円

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	78,105,015	63.1			63,717,077	100.0	81.6	14,387,938	24.4	18.4			
介護収入	613	44,512,877	36.0						44,512,877	75.6	100.0			
その他収入	614	750,000	0.6	750,000	100.0	100.0								
カフェ売上	615	413,605	0.3									413,605	100.0	
〔純売上高〕		123,781,497	100.0	750,000	100.0	0.6	63,717,077	100.0	51.5	58,900,815	100.0	47.6	413,605	100.0
カフェ仕入	712	227,490	0.2									227,490	55.0	
〔売上原価〕		227,490	0.2									227,490	55.0	
〔売上総損益金額〕		123,554,007	99.8	750,000	100.0	0.6	63,717,077	100.0	51.6	58,900,815	100.0	47.7	186,115	45.0
給与手当	832	48,084,336	38.8	5,000,000	666.7	10.4	15,670,999	24.6	32.6	27,413,337	46.5	57.0		
雑給	833	32,652,688	26.4				13,897,752	21.8	42.6	18,754,936	31.8	57.4		
賞与	834	7,725,000	6.2				2,785,000	4.4	36.1	4,940,000	8.4	63.9		
賞与引当金繰入	838	1,500,000	1.2	1,500,000	200.0	100.0								
法定福利費	836	12,208,389	9.9	12,208,389	***. *	100.0								
福利厚生費	837	1,234,608	1.0	971,993	129.6	78.7	234,763	0.4	19.0	27,852	0.0	2.3		
リース料	841	649,550	0.5	649,550	86.6	100.0								
旅費交通費	842	823,785	0.7	106,145	14.2	12.9	70,890	0.1	8.6	645,650	1.1	78.4	1,100	0.3
通交際費	843	1,415,825	1.1	159,408	21.3	11.3	164,880	0.3	11.6	1,089,957	1.9	77.0	1,580	0.4
減価償却費	844	275,347	0.2	263,823	35.2	95.8				11,524	0.0	4.2		
賃借料	845	2,113,500	1.7	2,113,500	281.8	100.0								
保険料	846	6,067,565	4.9	1,779,735	237.3	29.3				4,287,830	7.3	70.7		
修繕費	847	1,498,170	1.2	1,498,170	199.8	100.0								
水道光熱費	848	954,700	0.8	750,100	100.0	78.6	66,000	0.1	6.9	138,600	0.2	14.5		
燃料費	849	1,001,593	0.8				607,096	1.0	60.6	394,497	0.7	39.4		
消耗品費	851	931,593	0.8	828,359	110.4	88.9	4,000	0.0	0.4	99,234	0.2	10.7		
租税公課	852	3,687,271	3.0	2,478,434	330.5	67.2	573,389	0.9	15.6	441,645	0.7	12.0	193,803	46.9
事務用品費	853	561,800	0.5	560,500	74.7	99.8				1,300	0.0	0.2		
新聞図書費	856	86,435	0.1	86,435	11.5	100.0								
雑費	861	29,005	0.0	1,430	0.2	4.9	23,495	0.0	81.0	4,080	0.0	14.1		
雑費	869	1,856,540	1.5	1,792,426	239.0	96.5	48,595	0.1	2.6	11,940	0.0	0.6	3,579	0.9
〔販売費及び一般管理費〕		125,357,700	101.3	32,748,397	***. *	26.1	34,146,859	53.6	27.2	58,262,382	98.9	46.5	200,062	48.4
【営業損益金額】		▲1,803,693	▲1.5	▲31,998,397	***. *	***. *	29,570,218	46.4	***. *	638,433	1.1	▲35.4	▲13,947	▲3.4
受取利息	911	84	0.0	84	0.0	100.0								
受取配当金	912	1,592	0.0	1,592	0.2	100.0								
雑収入	914	348,642	0.3	348,642	46.5	100.0								
〔営業外収益〕		350,318	0.3	350,318	46.7	100.0								
支払利息割引料	921	203,876	0.2	203,876	27.2	100.0								
〔営業外費用〕		203,876	0.2	203,876	27.2	100.0								
【経常損益金額】		▲1,657,251	▲1.3	▲31,851,955	***. *	***. *	29,570,218	46.4	***. *	638,433	1.1	▲38.5	▲13,947	▲3.4
※ 共通費配賦 ※				▲31,851,955	***. *		16,475,973	25.9		15,375,982	26.1			
【配賦後経常損益金額】		▲1,657,251	▲1.3				13,094,245	20.6	▲790.1	▲14,737,549	▲25.0	889.3	▲13,947	▲3.4
【税引前当期純損益金額】		▲1,657,251	▲1.3				13,094,245	20.6	▲790.1	▲14,737,549	▲25.0	889.3	▲13,947	▲3.4
【当期純損益金額】		▲1,657,251	▲1.3				13,094,245	20.6	▲790.1	▲14,737,549	▲25.0	889.3	▲13,947	▲3.4

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 8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. 8	24,003	25,352	24,691	24,958	24,775							
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)