

試算表送付のご案内

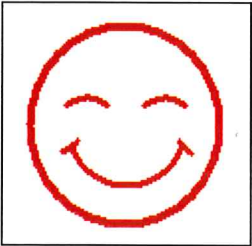
（有）しえあーど 御中

|     |   |
|-----|---|
| 8 年 | 月 |
| 6   |   |

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

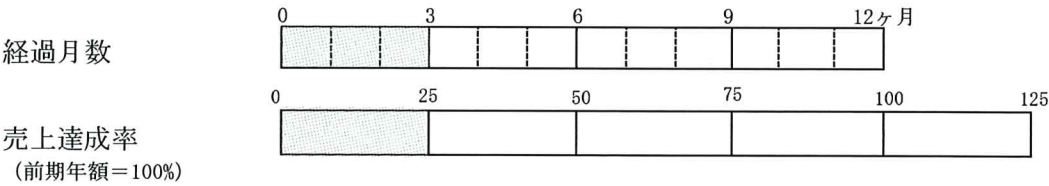
◎売上

|      |           | (前年)      | (対比)    |  |
|------|-----------|-----------|---------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 当月   | 27,489 千円 | 26,158 千円 | 105.1 % |                                                                                    |
| 当期累計 | 79,564 千円 | 80,648 千円 | 98.7 %  |                                                                                    |

◎利益

|      |            | (前年)     |  |
|------|------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 当月   | 1,950 千円   | ▲ 554 千円 |                                                                                     |
| 当期累計 | ▲ 2,647 千円 | 810 千円   |                                                                                     |

-----  
-----



令和8年7月20日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 8年 6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   |
|---------|---------------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------|
| 資産      | 現 金                 | 571,673     | 165,000     | 253,278    | 483,395     | 0.3   |
|         | 鴻 池 現 金             | 18,158      | 233,940     | 244,421    | 7,677       | 0.0   |
|         | き っ ず 現 金           | 42,504      | 50,000      | 44,550     | 47,954      | 0.0   |
|         | ( 現 金 )             | 632,335     | 448,940     | 542,249    | 539,026     | 0.3   |
|         | 郵 便 貯 金 2           | 131,735     | 10,000,000  | 9,766,757  | 364,978     | 0.2   |
|         | 郵 便 貯 金             | 835,805     | 139,397     | 94,867     | 880,335     | 0.5   |
|         | 尼 信 普 通             | 24,406,490  | 46,835,998  | 46,655,169 | 24,587,319  | 14.4  |
|         | 尼 信 普 通 2           | 25          | 38,939,151  | 11,500,000 | 27,439,176  | 16.0  |
|         | ( 流 動 性 預 金 )       | 25,374,055  | 95,914,546  | 68,016,793 | 53,271,808  | 31.2  |
|         | 定 期 預 金             | 1,000,000   |             |            | 1,000,000   | 0.6   |
|         | ( 固 定 性 預 金 )       | 1,000,000   |             |            | 1,000,000   | 0.6   |
|         | ( 預 金 )             | 26,374,055  | 95,914,546  | 68,016,793 | 54,271,808  | 31.7  |
|         | [ 現 金 預 金 ]         | 27,006,390  | 96,363,486  | 68,559,042 | 54,810,834  | 32.1  |
|         | 売 掛 金               | 52,432,282  | 27,464,763  | 26,905,574 | 52,991,471  | 31.0  |
|         | [ 営 業 債 権 ]         | 52,432,282  | 27,464,763  | 26,905,574 | 52,991,471  | 31.0  |
|         | 短 期 貸 付 金           | 849,775     |             | 39,775     | 810,000     | 0.5   |
|         | 仮 払 金               | 744,555     | 34,000      | 34,000     | 744,555     | 0.4   |
|         | 前 払 費 用             |             | 990,000     |            | 990,000     | 0.6   |
|         | 未 収 入 金             | 150,000     |             |            | 150,000     | 0.1   |
|         | [ そ の 他 流 動 資 産 ]   | 1,744,330   | 1,024,000   | 73,775     | 2,694,555   | 1.6   |
|         | 【 流 動 資 産 】         | 81,183,002  | 124,852,249 | 95,538,391 | 110,496,860 | 64.6  |
|         | 建 物                 | 26,566,832  |             |            | 26,566,832  | 15.5  |
|         | 建 物 附 属 設 備         | 3,081,529   |             |            | 3,081,529   | 1.8   |
|         | 構 築 物               | 1           |             |            | 1           | 0.0   |
|         | 車 両 運 搬 具           | 3,429,336   |             |            | 3,429,336   | 2.0   |
|         | 工 具 器 具 備 品         | 346,750     |             |            | 346,750     | 0.2   |
|         | 減 価 償 却 累 計 額       | 706,000     |             | 353,000    | 1,059,000   | 0.6   |
|         | [ 有 形 固 定 資 産 ]     | 32,718,448  |             | 353,000    | 32,365,448  | 18.9  |
|         | 出 資 金               | 100,000     |             |            | 100,000     | 0.1   |
|         | 敷 金                 | 12,247,700  |             |            | 12,247,700  | 7.2   |
|         | 建 築 協 力 金           | 15,814,650  |             | 55,490     | 15,759,160  | 9.2   |
|         | [ 投 資 そ の 他 の 資 産 ] | 28,162,350  |             | 55,490     | 28,106,860  | 16.4  |
|         | 【 固 定 資 産 】         | 60,880,798  |             | 408,490    | 60,472,308  | 35.4  |
|         | 【 資 産 の 部 】         | 142,063,800 | 124,852,249 | 95,946,881 | 170,969,168 | 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               | 27,042,800  | 21,890,699 | 17,628,130 | 22,780,231  | 13.3  |
|         | 預 り 金               | 1,104,479   | 1,219,487  | 1,207,323  | 1,092,315   | 0.6   |
|         | 賞 与 引 当 金           | 3,600,000   |            | 1,800,000  | 5,400,000   | 3.2   |
|         | 【 流 動 負 債 】         | 31,747,279  | 23,110,186 | 20,635,453 | 29,272,546  | 17.1  |
|         | 長 期 借 入 金           | 41,592,000  | 30,551,000 | 60,000,000 | 71,041,000  | 41.6  |
|         | 長 期 未 払 金           | 2,857,950   | 19,710     |            | 2,838,240   | 1.7   |
|         | 【 固 定 負 債 】         | 44,449,950  | 30,570,710 | 60,000,000 | 73,879,240  | 43.2  |
|         | 【 負 債 の 部 】         | 76,197,229  | 53,680,896 | 80,635,453 | 103,151,786 | 60.3  |
| 純資産の部   | 資 本 金               | 3,000,000   |            |            | 3,000,000   | 1.8   |
|         | 株 主 利 益 準 備 金       | 750,000     |            |            | 750,000     | 0.4   |
|         | 【 繰 越 利 益 剰 余 金 】   | 62,116,571  |            | 1,950,811  | 64,067,382  | 37.5  |
|         | ( 当 期 純 損 益 金 額 )   | ▲4,598,170  |            | 1,950,811  | ▲2,647,359  | ▲1.5  |
|         | ( そ の 他 利 益 剰 余 金 ) | 62,116,571  |            | 1,950,811  | 64,067,382  | 37.5  |
|         | [ 利 益 剰 余 金 ]       | 62,866,571  |            | 1,950,811  | 64,817,382  | 37.9  |
|         | 【 株 主 資 本 】         | 65,866,571  |            | 1,950,811  | 67,817,382  | 39.7  |
|         | 【 純 資 産 の 部 】       | 65,866,571  |            | 1,950,811  | 67,817,382  | 39.7  |
|         | 【 負 債 ・ 純 資 産 の 部 】 | 142,063,800 | 53,680,896 | 82,586,264 | 170,969,168 | 100.0 |

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 8年 4月 1日 至 令和 8年 6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   |
|-----------------------|-------------------------|------------|------------|------------|------------|-------|
| 純<br>売<br>上<br>高      | 障 害 福 祉 収 入             | 34,055,050 | 107,736    | 18,706,116 | 52,653,430 | 66.2  |
|                       | 介 護 収 入                 | 17,660,014 | 17,600     | 8,758,647  | 26,401,061 | 33.2  |
|                       | そ の 他 収 入               | 343,000    |            | 150,000    | 493,000    | 0.6   |
| カ<br>フ<br>ェ<br>売<br>上 | カ フ ェ 売 上               | 17,400     |            |            | 17,400     | 0.0   |
|                       | ( 純 売 上 高 )             | 52,075,464 |            | 27,489,427 | 79,564,891 | 100.0 |
|                       | カ フ ェ 仕 入               | 5,649      |            |            | 5,649      | 0.0   |
| 営<br>業                | ( 売 上 原 価 )             | 5,649      |            |            | 5,649      | 0.0   |
|                       | [ 売 上 総 損 益 金 額 ]       | 52,069,815 | 27,489,427 |            | 79,559,242 | 100.0 |
| 販<br>売                | 給 与 手 当                 | 20,660,920 | 10,242,348 |            | 30,903,268 | 38.8  |
|                       | 雑 給                     | 14,932,617 | 7,385,782  |            | 22,318,399 | 28.1  |
|                       | 賞 与 引 当 金 繰 入           | 3,600,000  | 1,800,000  |            | 5,400,000  | 6.8   |
| 業<br>費                | 法 定 福 利 費               | 5,828,441  | 4,582,203  | 2,389,766  | 8,020,878  | 10.1  |
|                       | 福 利 厚 生 費               | 423,225    | 216,240    |            | 639,465    | 0.8   |
|                       | リ ー ス 料                 | 357,060    | 178,530    |            | 535,590    | 0.7   |
| 及<br>び                | 旅 費 交 通 費               | 342,130    | 155,560    |            | 497,690    | 0.6   |
|                       | 通 信 費                   | 508,733    | 234,480    |            | 743,213    | 0.9   |
|                       | 交 際 費                   | 194,421    | 30,180     |            | 224,601    | 0.3   |
| 一<br>般                | 減 価 償 却 費               | 706,000    | 353,000    |            | 1,059,000  | 1.3   |
|                       | 賃 借 料                   | 2,534,455  | 1,188,470  | 97,000     | 3,625,925  | 4.6   |
|                       | 保 険 料                   | 2,111,210  |            |            | 2,111,210  | 2.7   |
| 損<br>益                | 修 繕 費                   | 351,780    | 52,140     |            | 403,920    | 0.5   |
|                       | 水 道 光 熱 費               | 426,983    | 146,791    |            | 573,774    | 0.7   |
|                       | 燃 料 費                   | 338,342    | 182,012    |            | 520,354    | 0.7   |
| 管<br>理                | 消 耗 品 費                 | 1,442,576  | 605,746    |            | 2,048,322  | 2.6   |
|                       | 租 税 公 課                 | 392,300    | 49,700     |            | 442,000    | 0.6   |
|                       | 事 務 用 品 費               | 27,354     | 21,191     |            | 48,545     | 0.1   |
| 費                     | 広 告 宣 伝 費               | 55,000     | 27,500     |            | 82,500     | 0.1   |
|                       | 支 払 手 数 料               | 685,124    | 254,375    |            | 939,499    | 1.2   |
|                       | 新 聞 図 書 費               | 9,800      | 9,377      |            | 19,177     | 0.0   |
| 営<br>業<br>外<br>損<br>益 | 研 修 費                   | 5,100      |            |            | 5,100      | 0.0   |
|                       | 雑 費                     | 680,674    | 198,920    |            | 879,594    | 1.1   |
|                       | [ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ] | 56,614,245 | 25,427,779 |            | 82,042,024 | 103.1 |
| 営<br>業<br>外<br>損<br>益 | 【 営 業 損 益 金 額 】         | ▲4,544,430 | 2,061,648  |            | ▲2,482,782 | ▲3.1  |
|                       | 受 取 利 息                 | 3,683      |            |            | 3,683      | 0.0   |
|                       | 受 取 配 当 金               |            |            | 2,388      | 2,388      | 0.0   |
| 営<br>業<br>外<br>損<br>益 | 雑 収 入                   | 10,256     |            | 25,001     | 35,257     | 0.0   |
|                       | [ 営 業 外 収 益 ]           | 13,939     |            | 27,389     | 41,328     | 0.1   |
|                       | 支 払 利 息 割 引 料           | 67,679     | 174,518    | 36,292     | 205,905    | 0.3   |
| 営<br>業<br>外<br>損<br>益 | [ 営 業 外 費 用 ]           | 67,679     | 138,226    |            | 205,905    | 0.3   |
|                       | 【 営 業 外 損 益 】           | ▲53,740    |            | 110,837    | ▲164,577   | ▲0.2  |
| 営<br>業<br>外<br>損<br>益 | 【 経 常 損 益 金 額 】         | ▲4,598,170 | 1,950,811  |            | ▲2,647,359 | ▲3.3  |
|                       | 【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】 | ▲4,598,170 | 1,950,811  |            | ▲2,647,359 | ▲3.3  |
|                       | 【 当 期 純 損 益 金 額 】       | ▲4,598,170 | 1,950,811  |            | ▲2,647,359 | ▲3.3  |
| 営<br>業<br>外<br>損<br>益 | 【 合 計 】                 |            | 30,165,210 | 30,165,210 |            |       |

総合財務諸表Ⅱ

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 8年 4月 1日 至 令和 8年 6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 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<br>B |       |
|-------------------|-----------------|-----------|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|--------|-------------|--------|--------|-------|
|                   |                 | 金 額       | 構成比  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |         |         | 金額 (A)  | 構成比    | 金額 (B)      | 構成比    |        |       |
| 純 売 上 高           |                 | 26,194    | 100  | 26,153  | 25,921  | 27,489  |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 79,564 | 100         | 80,648 | 100    | 98.7  |
| 前 期 純 売 上 高       |                 | 26,669    | 100  | 26,878  | 27,611  | 26,158  | 27,497  | 24,831  | 25,418  | 27,090   | 25,927   | 26,126   | 25,649  | 24,238  | 26,910  |         | 80,648 | 100         | 80,165 | 100    | 100.6 |
| 期 首 棚 卸 高         |                 |           |      |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         |        |             |        |        |       |
| 仕 入 高             |                 | 9         | 0.0  |         | 5       |         |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 5      | 0.0         | 25     | 0.0    | 22.3  |
| 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         |                 | 9         | 0.0  |         | 5       |         |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 5      | 0.0         | 25     | 0.0    | 22.3  |
| 前 期 売 上 原 価 計     |                 | 24        | 0.1  |         | 10      | 14      | 50      | 3       | 13      | 15       |          | 9        |         |         | 1       |         | 25     | 0.0         | 17     | 0.0    | 146.8 |
| 売 上 総 損 益 金 額     |                 | 26,184    | 100  | 26,153  | 25,916  | 27,489  |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 79,559 | 100         | 80,623 | 100    | 98.7  |
| 前 期 売 上 総 損 益 金 額 |                 | 26,644    | 99.9 | 26,878  | 27,601  | 26,144  | 27,446  | 24,827  | 25,404  | 27,075   | 25,926   | 26,117   | 25,649  | 24,238  | 26,909  |         | 80,623 | 100         | 80,148 | 100    | 100.6 |
| 販 売 費 一 般 管 理 費   | 役員報酬・給与・雑給      | 16,807    | 64.2 | 18,375  | 17,217  | 17,628  |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 53,221 | 66.9        | 51,305 | 63.6   | 103.7 |
|                   | その他の人件費         | 5,410     | 20.7 | 5,643   | 4,207   | 4,208   |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 14,060 | 17.7        | 14,254 | 17.7   | 98.6  |
|                   | 交 通 費           | 169       | 0.6  | 214     | 127     | 155     |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 497    | 0.6         | 497    | 0.6    | 100.1 |
|                   | 通 信 費           | 241       | 0.9  | 240     | 268     | 234     |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 743    | 0.9         | 746    | 0.9    | 99.6  |
|                   | 交 際 費           | 108       | 0.4  | 56      | 138     | 30      |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 224    | 0.3         | 309    | 0.4    | 72.5  |
|                   | 広 告 宣 伝 費       | 62        | 0.2  | 27      | 27      | 27      |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 82     | 0.1         | 66     | 0.1    | 125.0 |
|                   | そ の 他           | 3,869     | 14.8 | 4,793   | 5,274   | 3,143   |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 13,212 | 16.6        | 12,522 | 15.5   | 105.5 |
|                   | 販 管 費 計         | 26,670    | 101  | 29,352  | 27,262  | 25,427  |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 82,042 | 103         | 79,701 | 98.8   | 102.9 |
|                   | 営 業 損 益 金 額     |           | ▲485 | ▲1.9    | ▲3,198  | ▲1,346  | 2,061   |         |         |          |          |          |         |         |         |         | ▲2,482 | ▲3.1        | 922    | 1.1    |       |
|                   | 前 期 営 業 損 益 金 額 |           | 132  | 0.5     | 854     | 550     | ▲483    | ▲1,645  | ▲966    | ▲2,441   | 1,398    | 183      | 1,984   | ▲748    | ▲2,161  | ▲2,350  |        | 922         | 1.1    | 2      | 0.0   |
| 営 業 外 収 益 計       |                 | 407       | 1.6  | 6       | 7       | 27      |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 41     | 0.1         | 74     | 0.1    | 55.4  |
| 支 払 利 息           |                 | 56        | 0.2  | 53      | 14      | 138     |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | 205    | 0.3         | 186    | 0.2    | 110.6 |
| その他の営業外費用         |                 |           |      |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         |        |             |        |        |       |
| 経 常 損 益 金 額       |                 | ▲134      | ▲0.5 | ▲3,245  | ▲1,352  | 1,950   |         |         |         |          |          |          |         |         |         |         | ▲2,647 | ▲3.3        | 810    | 1.0    |       |
| 前 期 経 常 損 益 金 額   |                 | 264       | 1.0  | 825     | 539     | ▲554    | 289     | ▲958    | ▲2,505  | 1,346    | 190      | 1,933    | ▲801    | ▲7      | ▲1,916  |         | 810    | 1.0         | 43     | 0.1    | ***** |

【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   | 4 月末    | 5 月末    | 6 月末    | 構成比   | 資金の源泉     | 資金の使途  |                 | 金 額    | 構成比  | 4 月末   | 5 月末   | 6 月末    | 構成比  | 資金の源泉     | 資金の使途 |
| 現 金 預 金 計   | 24,242  | 17.3  | 20,815  | 27,006  | 54,810  | 32.1  |           | 30,567 | 支 払 手 形         |        |      |        |        |         |      |           |       |
| 営 業 債 権 計   | 50,318  | 35.8  | 54,121  | 52,432  | 52,991  | 31.0  |           | 2,673  | 買 掛 金           |        |      |        |        |         |      |           |       |
| 有 価 証 券     |         |       |         |         |         |       |           |        | 短 期 借 入 金       |        |      |        |        |         |      |           |       |
| 棚 卸 資 産 計   |         |       |         |         |         |       |           |        | 未 払 金           | 22,125 | 15.8 | 23,527 | 27,042 | 22,780  | 13.3 | 654       |       |
| その他の流動資産計   | 4,102   | 2.9   | 2,082   | 1,744   | 2,694   | 1.6   | 1,407     |        | 流 動 負 債 計       | 24,173 | 17.2 | 26,378 | 31,747 | 29,272  | 17.1 | 5,098     |       |
| 流 動 資 産 計   | 78,663  | 56.0  | 77,019  | 81,183  | 110,496 | 64.6  |           | 31,833 | 長 期 借 入 金       | 42,825 | 30.5 | 41,833 | 41,592 | 71,041  | 41.6 | 28,216    |       |
| 有形固定資産計     | 33,424  | 23.8  | 33,071  | 32,718  | 32,365  | 18.9  | 1,059     |        | 固 定 負 債 計       | 45,722 | 32.6 | 44,710 | 44,449 | 73,879  | 43.2 | 28,156    |       |
| 無形固定資産計     |         |       |         |         |         |       |           |        | 負 債 の 部 合 計     | 69,896 | 49.8 | 71,089 | 76,197 | 103,151 | 60.3 | 33,255    |       |
| 投資その他の資産計   | 28,273  | 20.1  | 28,217  | 28,162  | 28,106  | 16.4  | 166       |        | 株 主 資 本         | 70,464 | 50.2 | 67,219 | 65,866 | 67,817  | 39.7 |           | 2,647 |
| 固 定 資 産 計   | 61,697  | 44.0  | 61,289  | 60,880  | 60,472  | 35.4  | 1,225     |        | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 |        |      |        |        |         |      |           |       |
| 繰 延 資 産 計   |         |       |         |         |         |       |           |        | 新 株 予 約 権       |        |      |        |        |         |      |           |       |
| 資 産 の 部 合 計 | 140,361 | 100.0 | 138,308 | 142,063 | 170,969 | 100.0 |           | 30,608 | 純 資 産 の 部 合 計   | 70,464 | 50.2 | 67,219 | 65,866 | 67,817  | 39.7 |           | 2,647 |

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 人  | 当 期 人  |
|-----------------|--------|--------|
| 売 上 高           | 80,648 | 79,564 |
| 売 上 総 利 益       | 80,623 | 79,559 |
| 経 常 利 益         | 810    | ▲2,647 |
| 人 件 費           | 65,559 | 67,282 |
| 加工高 (中小企業庁方式)   | 80,623 | 79,559 |
| 付加価値 (日銀方式)     | 71,547 | 69,967 |

%

| 比 率 分 析           | 前 期   | 当 期   |
|-------------------|-------|-------|
| 流 動 比 率           | 325.9 | 377.5 |
| 当 座 比 率           | 321.8 | 368.3 |
| 売 上 債 権 対 買 入 債 務 |       |       |
| 現 預 金 対 借 入 金     | 70.3  | 77.2  |
| 固定資産と自己資本の割合      | 88.8  | 89.2  |
| 自 己 資 本 比 率       | 46.8  | 39.7  |

回／年

| 回 転 率 の 分 析   | 前 期  | 当 期  |
|---------------|------|------|
| 現 金 預 金 回 転 率 | 8.9  | 5.8  |
| 売 上 債 権 回 転 率 | 6.1  | 6.0  |
| 棚 卸 資 産 回 転 率 |      |      |
| 流 動 資 産 回 転 率 | 3.6  | 2.9  |
| 買 入 債 務 回 転 率 |      |      |
| 流 動 負 債 回 転 率 | 11.6 | 10.9 |

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 | 318,259 |
| 固定費     | 328,826 |
| 変動費     | 22      |
| 固定費／売上高 | 103.3%  |
| 変動費／売上高 | 0.0%    |
| 損益分岐点   | 328,849 |

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 8年 6月 1日 至 令和 8年 6月30日  
単位： 円

| 勘定科目         |  | 総合計 |            | 共通費<br>0 |            |       | 本部<br>1 |            |       | きつず<br>2 |            |       | カフェ<br>3 |     |     |     |  |  |
|--------------|--|-----|------------|----------|------------|-------|---------|------------|-------|----------|------------|-------|----------|-----|-----|-----|--|--|
|              |  |     |            |          |            |       |         |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 科C           |  | 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   | 構成比      | 部門比 | 構成比 | 部門比 |  |  |
| 障害福祉収入       |  | 612 | 18,598,380 | 67.7     |            |       |         | 14,763,733 | 100.0 | 79.4     | 3,834,647  | 30.5  | 20.6     |     |     |     |  |  |
| 介護収入         |  | 613 | 8,741,047  | 31.8     |            |       |         |            |       |          | 8,741,047  | 69.5  | 100.0    |     |     |     |  |  |
| その他収入        |  | 614 | 150,000    | 0.5      | 150,000    | 100.0 | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 〔純売上高〕       |  |     | 27,489,427 | 100.0    | 150,000    | 100.0 | 0.5     | 14,763,733 | 100.0 | 53.7     | 12,575,694 | 100.0 | 45.7     |     |     |     |  |  |
| 〔売上総損益金額〕    |  |     | 27,489,427 | 100.0    | 150,000    | 100.0 | 0.5     | 14,763,733 | 100.0 | 53.7     | 12,575,694 | 100.0 | 45.7     |     |     |     |  |  |
| 給与手当         |  | 832 | 10,242,348 | 37.3     | 1,000,000  | 666.7 | 9.8     | 3,941,320  | 26.7  | 38.5     | 5,301,028  | 42.2  | 51.8     |     |     |     |  |  |
| 雑与引当金繰入      |  | 833 | 7,385,782  | 26.9     |            |       |         | 2,772,233  | 18.8  | 37.5     | 4,613,549  | 36.7  | 62.5     |     |     |     |  |  |
| 賞与           |  | 838 | 1,800,000  | 6.5      | 1,800,000  | ***.* | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 法定福利費        |  | 836 | 2,192,437  | 8.0      | 2,192,437  | ***.* | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 福利厚生費        |  | 837 | 216,240    | 0.8      | 196,000    | 130.7 | 90.6    | 5,940      | 0.0   | 2.7      | 14,300     | 0.1   | 6.6      |     |     |     |  |  |
| リース料         |  | 841 | 178,530    | 0.6      | 178,530    | 119.0 | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 旅費交通費        |  | 842 | 155,560    | 0.6      |            |       |         | 9,930      | 0.1   | 6.4      | 145,630    | 1.2   | 93.6     |     |     |     |  |  |
| 通信費          |  | 843 | 234,480    | 0.9      | 57,953     | 38.6  | 24.7    | 20,141     | 0.1   | 8.6      | 156,386    | 1.2   | 66.7     |     |     |     |  |  |
| 交際費          |  | 844 | 30,180     | 0.1      |            |       |         | 10,730     | 0.1   | 35.6     | 19,450     | 0.2   | 64.4     |     |     |     |  |  |
| 減価償却費        |  | 845 | 353,000    | 1.3      | 353,000    | 235.3 | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 賃借料          |  | 846 | 1,091,470  | 4.0      | 260,400    | 173.6 | 23.9    | 57,200     | 0.4   | 5.2      | 773,870    | 6.2   | 70.9     |     |     |     |  |  |
| 修繕費          |  | 848 | 52,140     | 0.2      | 12,870     | 8.6   | 24.7    | 26,070     | 0.2   | 50.0     | 13,200     | 0.1   | 25.3     |     |     |     |  |  |
| 水道光熱費        |  | 849 | 146,791    | 0.5      |            |       |         | 83,538     | 0.6   | 56.9     | 63,253     | 0.5   | 43.1     |     |     |     |  |  |
| 燃料費          |  | 851 | 182,012    | 0.7      | 127,164    | 84.8  | 69.9    | 10,900     | 0.1   | 6.0      | 43,948     | 0.3   | 24.1     |     |     |     |  |  |
| 消耗品費         |  | 852 | 605,746    | 2.2      | 464,930    | 310.0 | 76.8    | 82,627     | 0.6   | 13.6     | 58,189     | 0.5   | 9.6      |     |     |     |  |  |
| 租税公課         |  | 853 | 49,700     | 0.2      | 40,300     | 26.9  | 81.1    | 9,400      | 0.1   | 18.9     |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 事務用品費        |  | 856 | 21,191     | 0.1      |            |       |         | 8,380      | 0.1   | 39.5     | 12,811     | 0.1   | 60.5     |     |     |     |  |  |
| 広告宣伝費        |  | 857 | 27,500     | 0.1      | 27,500     | 18.3  | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 支払手数料        |  | 858 | 254,375    | 0.9      | 254,375    | 169.6 | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 新聞図書費        |  | 861 | 9,377      | 0.0      |            |       |         | 4,900      | 0.0   | 52.3     | 4,477      | 0.0   | 47.7     |     |     |     |  |  |
| 雑費           |  | 869 | 198,920    | 0.7      | 188,787    | 125.9 | 94.9    | 7,150      | 0.0   | 3.6      | 2,983      | 0.0   | 1.5      |     |     |     |  |  |
| 〔販売費及び一般管理費〕 |  |     | 25,427,779 | 92.5     | 7,154,246  | ***.* | 28.1    | 7,050,459  | 47.8  | 27.7     | 11,223,074 | 89.2  | 44.1     |     |     |     |  |  |
| 【営業損益金額】     |  |     | 2,061,648  | 7.5      | ▲7,004,246 | ***.* | ▲339.7  | 7,713,274  | 52.2  | 374.1    | 1,352,620  | 10.8  | 65.6     |     |     |     |  |  |
| 受取配当金        |  | 912 | 2,388      | 0.0      | 2,388      | 1.6   | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 雑収入          |  | 914 | 25,001     | 0.1      | 22,018     | 14.7  | 88.1    |            |       |          | 2,983      | 0.0   | 11.9     |     |     |     |  |  |
| 〔営業外収益〕      |  |     | 27,389     | 0.1      | 24,406     | 16.3  | 89.1    |            |       |          | 2,983      | 0.0   | 10.9     |     |     |     |  |  |
| 支払利息割引料      |  | 921 | 138,226    | 0.5      | 138,226    | 92.2  | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 〔営業外費用〕      |  |     | 138,226    | 0.5      | 138,226    | 92.2  | 100.0   |            |       |          |            |       |          |     |     |     |  |  |
| 【経常損益金額】     |  |     | 1,950,811  | 7.1      | ▲7,118,066 | ***.* | ▲364.9  | 7,713,274  | 52.2  | 395.4    | 1,355,603  | 10.8  | 69.5     |     |     |     |  |  |
| ※ 共通費配賦 ※    |  |     |            |          | ▲7,118,066 | ***.* |         | 3,843,871  | 26.0  |          | 3,274,195  | 26.0  |          |     |     |     |  |  |
| 【配賦後経常損益金額】  |  |     | 1,950,811  | 7.1      |            |       |         | 3,869,403  | 26.2  | 198.3    | ▲1,918,592 | ▲15.3 | ▲98.3    |     |     |     |  |  |
| 【税引前当期純損益金額】 |  |     | 1,950,811  | 7.1      |            |       |         | 3,869,403  | 26.2  | 198.3    | ▲1,918,592 | ▲15.3 | ▲98.3    |     |     |     |  |  |
| 【当期純損益金額】    |  |     | 1,950,811  | 7.1      |            |       |         | 3,869,403  | 26.2  | 198.3    | ▲1,918,592 | ▲15.3 | ▲98.3    |     |     |     |  |  |

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

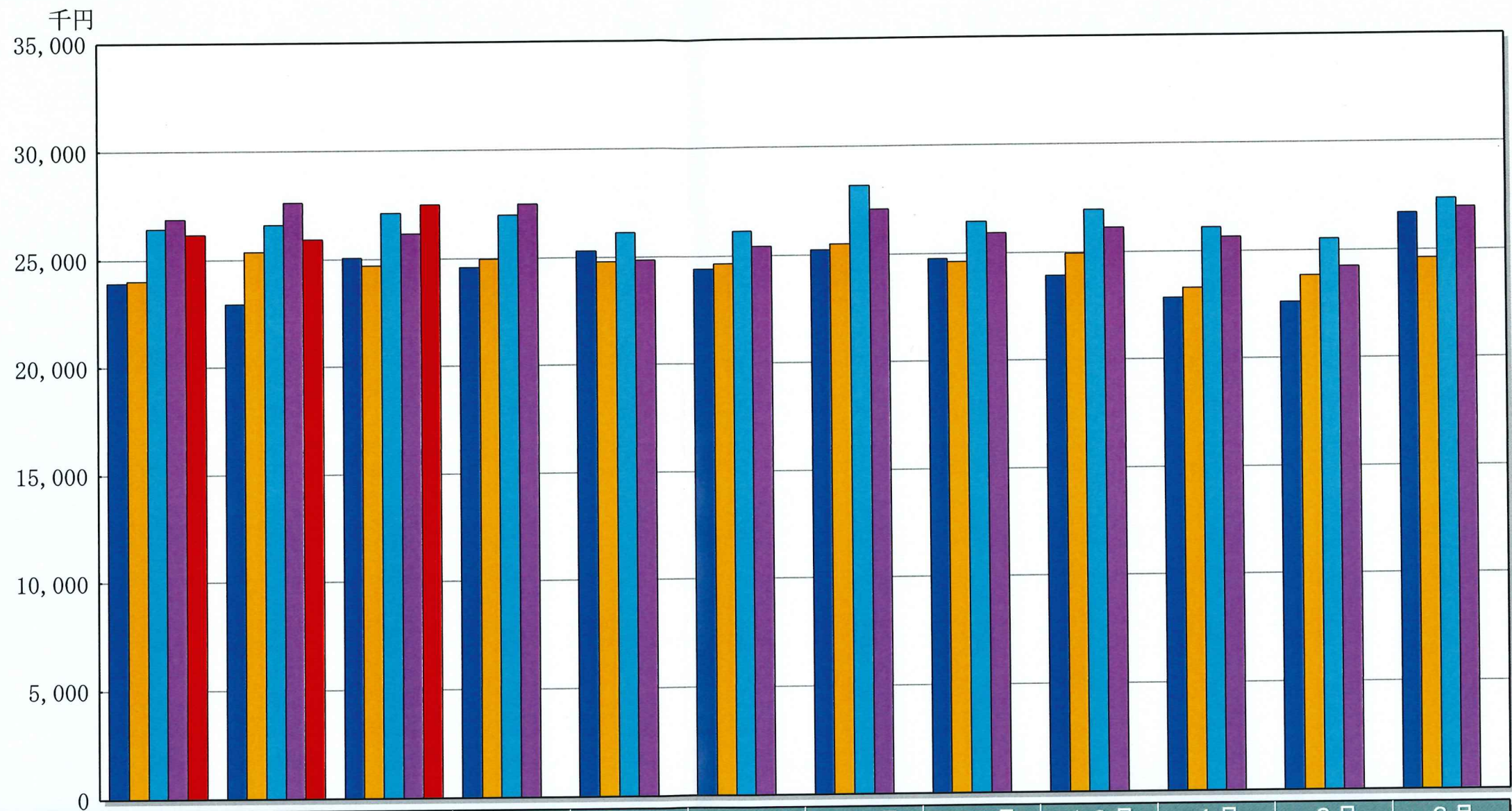
自 令和 8年 4月 1日 至 令和 8年 6月30日  
単位： 円

| 勘 定 科 目      | 科 C | 総 合 計      |       | 共通費         |        |        | 本部         |       |        | きつず        |       |        | カフェ    |       |       |  |     |     |
|--------------|-----|------------|-------|-------------|--------|--------|------------|-------|--------|------------|-------|--------|--------|-------|-------|--|-----|-----|
|              |     |            | 構成比   | 0           | 構成比    | 部門比    | 1          | 構成比   | 部門比    | 2          | 構成比   | 部門比    | 3      | 構成比   | 部門比   |  | 構成比 | 部門比 |
| 障害福祉収入       | 612 | 52,653,430 | 66.2  |             |        |        | 42,078,155 | 100.0 | 79.9   | 10,575,275 | 28.6  | 20.1   |        |       |       |  |     |     |
| 介護収入         | 613 | 26,401,061 | 33.2  |             |        |        |            |       |        | 26,401,061 | 71.3  | 100.0  |        |       |       |  |     |     |
| その他収入        | 614 | 493,000    | 0.6   | 450,000     | 100.0  | 91.3   |            |       |        | 43,000     | 0.1   | 8.7    |        |       |       |  |     |     |
| カフェ売上        | 615 | 17,400     | 0.0   |             |        |        |            |       |        |            |       |        | 17,400 | 100.0 | 100.0 |  |     |     |
| 〔純売上高〕       |     | 79,564,891 | 100.0 | 450,000     | 100.0  | 0.6    | 42,078,155 | 100.0 | 52.9   | 37,019,336 | 100.0 | 46.5   | 17,400 | 100.0 | 0.0   |  |     |     |
| カフェ仕入        | 712 | 5,649      | 0.0   |             |        |        |            |       |        |            |       |        | 5,649  | 32.5  | 100.0 |  |     |     |
| 〔売上原価〕       |     | 5,649      | 0.0   |             |        |        |            |       |        |            |       |        | 5,649  | 32.5  | 100.0 |  |     |     |
| 〔売上総損益金額〕    |     | 79,559,242 | 100.0 | 450,000     | 100.0  | 0.6    | 42,078,155 | 100.0 | 52.9   | 37,019,336 | 100.0 | 46.5   | 11,751 | 67.5  | 0.0   |  |     |     |
| 給与手当         | 832 | 30,903,268 | 38.8  | 3,000,000   | 666.7  | 9.7    | 11,701,358 | 27.8  | 37.9   | 16,201,910 | 43.8  | 52.4   |        |       |       |  |     |     |
| 雑給           | 833 | 22,318,399 | 28.1  |             |        |        | 8,381,037  | 19.9  | 37.6   | 13,937,362 | 37.6  | 62.4   |        |       |       |  |     |     |
| 賞与引当金繰入      | 838 | 5,400,000  | 6.8   | 5,400,000   | ***. * | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 法定福利費        | 836 | 8,020,878  | 10.1  | 8,020,878   | ***. * | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 福利厚生費        | 837 | 639,465    | 0.8   | 521,000     | 115.8  | 81.5   | 39,490     | 0.1   | 6.2    | 78,975     | 0.2   | 12.4   |        |       |       |  |     |     |
| リース料         | 841 | 535,590    | 0.7   | 535,590     | 119.0  | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 旅費交通費        | 842 | 497,690    | 0.6   | 1,820       | 0.4    | 0.4    | 52,090     | 0.1   | 10.5   | 443,780    | 1.2   | 89.2   |        |       |       |  |     |     |
| 通信費          | 843 | 743,213    | 0.9   | 126,393     | 28.1   | 17.0   | 68,252     | 0.2   | 9.2    | 548,568    | 1.5   | 73.8   |        |       |       |  |     |     |
| 交通費          | 844 | 224,601    | 0.3   | 192,801     | 42.8   | 85.8   | 10,730     | 0.0   | 4.8    | 21,070     | 0.1   | 9.4    |        |       |       |  |     |     |
| 減価償却費        | 845 | 1,059,000  | 1.3   | 1,059,000   | 235.3  | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 賃借料          | 846 | 3,625,925  | 4.6   | 881,585     | 195.9  | 24.3   | 57,200     | 0.1   | 1.6    | 2,687,140  | 7.3   | 74.1   |        |       |       |  |     |     |
| 保険料          | 847 | 2,111,210  | 2.7   | 2,101,310   | 467.0  | 99.5   | ▲2,100     | 0.0   | ▲0.1   | 12,000     | 0.0   | 0.6    |        |       |       |  |     |     |
| 修繕費          | 848 | 403,920    | 0.5   | 38,610      | 8.6    | 9.6    | 325,710    | 0.8   | 80.6   | 39,600     | 0.1   | 9.8    |        |       |       |  |     |     |
| 水道光熱費        | 849 | 573,774    | 0.7   |             |        |        | 350,754    | 0.8   | 61.1   | 223,020    | 0.6   | 38.9   |        |       |       |  |     |     |
| 燃料費          | 851 | 520,354    | 0.7   | 418,281     | 93.0   | 80.4   | 10,900     | 0.0   | 2.1    | 91,173     | 0.2   | 17.5   |        |       |       |  |     |     |
| 消耗品費         | 852 | 2,048,322  | 2.6   | 1,625,987   | 361.3  | 79.4   | 260,832    | 0.6   | 12.7   | 161,503    | 0.4   | 7.9    |        |       |       |  |     |     |
| 租税公課         | 853 | 442,000    | 0.6   | 432,600     | 96.1   | 97.9   | 9,400      | 0.0   | 2.1    |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 事務用品費        | 856 | 48,545     | 0.1   |             |        |        | 19,719     | 0.0   | 40.6   | 28,826     | 0.1   | 59.4   |        |       |       |  |     |     |
| 広告宣伝費        | 857 | 82,500     | 0.1   | 82,500      | 18.3   | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 支払手数料        | 858 | 939,499    | 1.2   | 929,499     | 206.6  | 98.9   | 10,000     | 0.0   | 1.1    |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 新聞図書費        | 861 | 19,177     | 0.0   |             |        |        | 14,700     | 0.0   | 76.7   | 4,477      | 0.0   | 23.3   |        |       |       |  |     |     |
| 研修費          | 865 | 5,100      | 0.0   | 5,100       | 1.1    | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 雑費           | 869 | 879,594    | 1.1   | 836,081     | 185.8  | 95.1   | 23,605     | 0.1   | 2.7    | 18,908     | 0.1   | 2.1    | 1,000  | 5.7   | 0.1   |  |     |     |
| 〔販売費及び一般管理費〕 |     | 82,042,024 | 103.1 | 26,209,035  | ***. * | 31.9   | 21,333,677 | 50.7  | 26.0   | 34,498,312 | 93.2  | 42.0   | 1,000  | 5.7   | 0.0   |  |     |     |
| 【営業損益金額】     |     | ▲2,482,782 | ▲3.1  | ▲25,759,035 | ***. * | ***. * | 20,744,478 | 49.3  | ▲835.5 | 2,521,024  | 6.8   | ▲101.5 | 10,751 | 61.8  | ▲0.4  |  |     |     |
| 受取利息         | 911 | 3,683      | 0.0   | 3,683       | 0.8    | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 受取配当金        | 912 | 2,388      | 0.0   | 2,388       | 0.5    | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 雑収入          | 914 | 35,257     | 0.0   | 32,274      | 7.2    | 91.5   |            |       |        | 2,983      | 0.0   | 8.5    |        |       |       |  |     |     |
| 〔営業外収益〕      |     | 41,328     | 0.1   | 38,345      | 8.5    | 92.8   |            |       |        | 2,983      | 0.0   | 7.2    |        |       |       |  |     |     |
| 支払利息割引料      | 921 | 205,905    | 0.3   | 205,905     | 45.8   | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 〔営業外費用〕      |     | 205,905    | 0.3   | 205,905     | 45.8   | 100.0  |            |       |        |            |       |        |        |       |       |  |     |     |
| 【経常損益金額】     |     | ▲2,647,359 | ▲3.3  | ▲25,926,595 | ***. * | 979.3  | 20,744,478 | 49.3  | ▲783.6 | 2,524,007  | 6.8   | ▲95.3  | 10,751 | 61.8  | ▲0.4  |  |     |     |
| ※共通費配賦※      |     |            |       | ▲25,926,595 | ***. * |        | 13,738,350 | 32.6  |        | 12,188,245 | 32.9  |        |        |       |       |  |     |     |
| 【配賦後経常損益金額】  |     | ▲2,647,359 | ▲3.3  |             |        |        | 7,006,128  | 16.7  | ▲264.6 | ▲9,664,238 | ▲26.1 | 365.1  | 10,751 | 61.8  | ▲0.4  |  |     |     |
| 【税引前当期純損益金額】 |     | ▲2,647,359 | ▲3.3  |             |        |        | 7,006,128  | 16.7  | ▲264.6 | ▲9,664,238 | ▲26.1 | 365.1  | 10,751 | 61.8  | ▲0.4  |  |     |     |
| 【当期純損益金額】    |     | ▲2,647,359 | ▲3.3  |             |        |        | 7,006,128  | 16.7  | ▲264.6 | ▲9,664,238 | ▲26.1 | 365.1  | 10,751 | 61.8  | ▲0.4  |  |     |     |

売上高五期比較グラフ

0181 有限会社 しえあーど

令和 8年 4月～令和 8年 6月



| 売上高        | 4月     | 5月     | 6月     | 7月     | 8月     | 9月     | 10月    | 11月    | 12月    | 1月     | 2月     | 3月     |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8. 4～ 8. 6 | 26,153 | 25,921 | 27,489 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 7. 4～ 8. 3 | 26,878 | 27,611 | 26,158 | 27,497 | 24,831 | 25,418 | 27,090 | 25,927 | 26,126 | 25,649 | 24,238 | 26,960 |
| 6. 4～ 7. 3 | 26,433 | 26,609 | 27,122 | 27,000 | 26,131 | 26,109 | 28,175 | 26,446 | 26,951 | 26,108 | 25,532 | 27,344 |
| 5. 4～ 6. 3 | 24,003 | 25,352 | 24,691 | 24,958 | 24,775 | 24,627 | 25,504 | 24,595 | 24,921 | 23,286 | 23,831 | 24,599 |
| 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 |

(単位：千円)