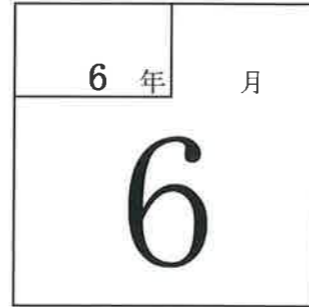


試算表送付のご案内

（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

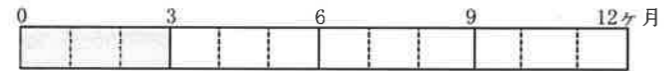
◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	27,122 千円	24,691 千円	109.8 %	
当期累計	80,165 千円	74,047 千円	108.3 %	

◎利益

		(前年)	
当月	2,860 千円	▲ 250 千円	
当期累計	43 千円	▲ 857 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和6年7月25日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 6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	
流動資産	現金	44,188	260,237	260,000	44,425	0.0	
	鴻池現金	9,365	40,000	31,484	17,881	0.0	
	きっず現金	59,264	205,970	204,669	60,565	0.0	
	(現金)	112,817	506,207	496,153	122,871	0.1	
	郵便貯金2	3,210,366	10,000,000	11,153,285	2,057,081	1.2	
	郵便貯金	608,991	185,266	13,600	780,657	0.5	
	尼信普通	16,929,831	46,268,125	18,193,854	45,004,102	26.9	
	尼信普通2	25			25	0.0	
	(流動性預金)	20,749,213	56,453,391	29,360,739	47,841,865	28.5	
	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)	21,749,213	56,453,391	29,360,739	48,841,865	29.1	
	[現金預金]	21,862,030	56,959,598	29,856,892	48,964,736	29.2	
	売掛金	52,446,273	26,917,168	26,233,800	53,129,641	31.7	
	[営業債権]	52,446,273	26,917,168	26,233,800	53,129,641	31.7	
短期貸付金	160,000			160,000	0.1		
仮払金	198,440	61,664	61,664	198,440	0.1		
未収入金	150,000			150,000	0.1		
[その他流動資産]	508,440	61,664	61,664	508,440	0.3		
【流動資産】	74,816,743	83,938,430	56,152,356	102,602,817	61.2		
固定資産	建物	29,918,450			29,918,450	17.9	
	建物附属設備	4,485,986			4,485,986	2.7	
	構築物	1			1	0.0	
	車両運搬具	1,403,095			1,403,095	0.8	
	工具器具備品	618,765			618,765	0.4	
	減価償却累計額	598,800		299,400	898,200	0.5	
	[有形固定資産]	35,827,497		299,400	35,528,097	21.2	
	出資金	100,000			100,000	0.1	
	敷金	12,267,700			12,267,700	7.3	
	建築協力金	17,146,190		55,600	17,090,590	10.2	
	[投資その他の資産]	29,513,890		55,600	29,458,290	17.6	
	【固定資産】	65,341,387		355,000	64,986,387	38.8	
	【資産の部】	140,158,130	83,938,430	56,507,356	167,589,204	100.0	
	負債の部	未払金	22,671,913	17,448,753	21,701,652	26,924,812	16.1
		預り金	1,048,296	1,068,296	146,267	126,267	0.1
賞与引当金		3,000,000		1,500,000	4,500,000	2.7	
[流動負債]		26,720,209	18,517,049	23,347,919	31,551,079	18.8	
長期借入金		44,315,000	241,000	20,000,000	64,074,000	38.2	
長期未払金		3,330,990	19,710		3,311,280	2.0	
【固定負債】	47,645,990	260,710	20,000,000	67,385,280	40.2		
【負債の部】	74,366,199	18,777,759	43,347,919	98,936,359	59.0		
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	1.8	
	利益準備金	750,000			750,000	0.4	
	[繰越利益剰余金]	62,041,931		2,860,914	64,902,845	38.7	
	(当期純損益金額)	▲2,817,043		2,860,914	43,871	0.0	
	(その他利益剰余金)	62,041,931		2,860,914	64,902,845	38.7	
	[利益剰余金]	62,791,931		2,860,914	65,652,845	39.2	
	【株主資本】	65,791,931		2,860,914	68,652,845	41.0	
【純資産の部】	65,791,931		2,860,914	68,652,845	41.0		
【負債・純資産の部】	140,158,130	18,777,759	46,208,833	167,589,204	100.0		

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 6年 6月30日

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比	
営業	障害福祉収入	33,001,914		17,443,019	50,444,933	62.9	
	介護収入	19,500,333	7,500	9,474,149	28,966,982	36.1	
	その他収入	520,000		200,000	720,000	0.9	
	カフェ売上	20,478		12,927	33,405	0.0	
	(純売上高)	53,042,725		27,122,595	80,165,320	100.0	
	カフェ仕入	6,753	10,534		17,287	0.0	
	(売上原価)	6,753	10,534		17,287	0.0	
	[売上総損益金額]	53,035,972	27,112,061		80,148,033	100.0	
	営業外	給与手当	21,711,724	10,630,669		32,342,393	40.3
		雑給	12,460,095	6,260,852		18,720,947	23.4
賞与引当金繰入		3,000,000	1,500,000		4,500,000	5.6	
法定福利費		5,516,548	4,810,131	2,465,205	7,861,474	9.8	
福利厚生費		651,362	160,000		811,362	1.0	
リース料		259,820	129,910		389,730	0.5	
旅費交通費		252,654	134,497		387,151	0.5	
通信費		534,464	228,112		762,576	1.0	
交際費		184,574	35,722		220,296	0.3	
減価償却費		598,800	299,400		898,200	1.1	
賃借料		2,425,540	1,281,770	79,000	3,628,310	4.5	
保険料		2,422,850			2,422,850	3.0	
修繕費		709,800	55,902		765,702	1.0	
水道光熱費		439,211	134,216		573,427	0.7	
燃料費		336,839	176,266		513,105	0.6	
消耗品費	1,587,962	580,153		2,168,115	2.7		
租税公課	591,000	15,450		606,450	0.8		
事務用品費	43,915	24,724		68,639	0.1		
広告宣伝費	44,000	22,000		66,000	0.1		
支払手数料	1,437,205			1,437,205	1.8		
新聞図書費	9,800	10,840		20,640	0.0		
雑	729,345	251,560	10	980,895	1.2		
[販売費及び一般管理費]	55,947,508	24,197,959		80,145,467	100.0		
【営業損益金額】	▲2,911,536	2,914,102		2,566	0.0		
営業外	受取利息	17			17	0.0	
	受取配当金			1,592	1,592	0.0	
	雑収入	199,992		13,187	213,179	0.3	
	[営業外収益]	200,009		14,779	214,788	0.3	
	支払利息割引料	105,516	67,967		173,483	0.2	
[営業外費用]	105,516	67,967		173,483	0.2		
【営業外損益】	94,493		53,188	41,305	0.1		
【経常損益金額】	▲2,817,043	2,860,914		43,871	0.1		
【税引前当期純損益金額】	▲2,817,043	2,860,914		43,871	0.1		
【当期純損益金額】	▲2,817,043	2,860,914		43,871	0.1		
【合計】		29,689,089	29,689,089				

総合財務諸表Ⅱ

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 6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		実												当期累計		前年同月累計		A/B	
	金額	構成比	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	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
純売上高	24,595	100	26,433	26,609	27,122											80,165	100	74,047	100	108.3
前期純売上高	24,353	100	24,003	25,352	24,691	24,958	24,775	24,627	25,504	24,595	24,921	23,286	23,831	24,595	74,047	100	71,911	100	103.0	
期首棚卸高																				
仕入高	46	0.2		6	10										17	0.0	135	0.2	12.8	
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	46	0.2		6	10										17	0.0	135	0.2	12.8	
前期売上原価計	57	0.2	21	92	21	50	41	64	65	37	32	79	32	21	135	0.2	108	0.2	124.3	
売上総損益金額	24,548	99.8	26,433	26,602	27,112										80,148	100	73,911	99.8	108.4	
前期売上総損益金額	24,296	99.8	23,981	25,260	24,670	24,908	24,733	24,562	25,439	24,558	24,889	23,206	23,798	24,573	73,911	99.8	71,802	99.8	102.9	
販売費一般管理費																				
役員報酬・給与・雑給	15,700	63.8	16,723	17,448	16,891										51,063	63.7	48,148	65.0	106.1	
その他の人件費	4,891	19.9	4,941	4,226	4,004										13,172	16.4	12,852	17.4	102.5	
交通費	154	0.6	109	143	134										387	0.5	538	0.7	72.0	
通信費	278	1.1	247	287	228										762	1.0	878	1.2	86.8	
交際費	79	0.3	114	70	35										220	0.3	161	0.2	136.2	
広告宣伝費	28	0.1	22	22	22										66	0.1				
その他	3,753	15.3	5,813	5,778	2,881										14,473	18.1	12,216	16.5	118.5	
販管費計	24,886	101	27,971	27,976	24,197										80,145	100	74,795	101	107.2	
営業損益金額	▲338	▲1.4	▲1,537	▲1,373	2,914										2	0.0	▲883	▲1.2		
前期営業損益金額	293	1.2	▲238	▲434	▲211	▲1,562	642	▲2,586	2,086	577	2,021	▲1,347	▲211	▲2,793	▲883	▲1.2	▲684	▲1.0	129.0	
営業外収益計	257	1.0	41	158	14										214	0.3	150	0.2	142.9	
支払利息	38	0.2	64	41	67										173	0.2	124	0.2	139.4	
その他の営業外費用																				
経常損益金額	▲118	▲0.5	▲1,560	▲1,256	2,860										43	0.1	▲857	▲1.2		
前期経常損益金額	370	1.5	▲214	▲392	▲250	▲1,402	602	▲2,537	2,190	546	2,037	▲1,080	53	▲973	▲857	▲1.2	▲615	▲0.9	139.4	

【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	資金の用途		金額	構成比	4月末	5月末	6月末	構成比	資金の源泉	資金の用途
現金預金計	26,191	18.6	22,967	21,862	48,964	29.2		22,772	支払手形								
営業債権計	48,217	34.2	50,658	52,446	53,129	31.7		4,912	買掛金								
有価証券									短期借入金								
棚卸資産計									未払金	20,484	14.5	21,946	22,671	26,924	16.1	6,440	
その他の流動資産計	508	0.4	508	508	508	0.3			流動負債計	22,931	16.3	24,449	26,720	31,551	18.8	8,619	
流動資産計	74,917	53.1	74,134	74,816	102,602	61.2		27,685	長期借入金	46,048	32.7	44,973	44,315	64,074	38.2	18,026	
有形固定資産計	36,426	25.8	36,126	35,827	35,528	21.2	898	固定負債計	49,418	35.1	48,323	47,645	67,385	40.2	17,966		
無形固定資産計									負債の部合計	72,350	51.3	72,772	74,366	98,936	59.0	26,586	
投資その他の資産計	29,615	21.0	29,559	29,513	29,458	17.6	156	株主資本	68,608	48.7	67,048	65,791	68,652	41.0	43		
固定資産計	66,041	46.9	65,686	65,341	64,986	38.8	1,055	評価・換算差額等									
繰延資産計									新株予約権								
資産の部合計	140,959	100.0	139,821	140,158	167,589	100.0		26,630	純資産の部合計	68,608	48.7	67,048	65,791	68,652	41.0	43	

3 経営分析表

(同月比較) 千円/人

従業員1人当たり分析値	前 期 人	当 期 人
売上高	74,047	80,165
売上総利益	73,911	80,148
経常利益	▲857	43
人件費	61,000	64,236
加工高(中小企業庁方式)	73,911	80,148
付加価値(日銀方式)	65,715	69,586

%

比率分析	前 期	当 期
流動比率	273.4	325.2
当座比率	271.1	323.6
売上債権対買入債務		
現預金対借入金	50.7	76.4
固定資産と自己資本の割合	101.4	94.7
自己資本比率	48.4	41.0

回/年

回転率の分析	前 期	当 期
現金預金回転率	13.4	6.5
売上債権回転率	5.9	6.0
棚卸資産回転率		
流動資産回転率	4.1	3.1
買入債務回転率		
流動負債回転率	11.1	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	320,661
固定費	320,416
変動費	69
固定費/売上高	99.9%
変動費/売上高	0.0%
損益分岐点	320,485

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 6年 6月 1日 至 令和 6年 6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		
		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	17,443,019	64.3				14,525,478	100.0	83.3	2,917,541	23.6	16.7			
介護収入	613	9,466,649	34.9							9,466,649	76.4	100.0			
その他収入	614	200,000	0.7	200,000	100.0	100.0									
カフェ売上	615	12,927	0.0										12,927	100.0	100.0
〔純売上高〕		27,122,595	100.0	200,000	100.0	0.7	14,525,478	100.0	53.6	12,384,190	100.0	45.7	12,927	100.0	0.0
カフェ仕入	712	10,534	0.0										10,534	81.5	100.0
〔売上原価〕		10,534	0.0										10,534	81.5	100.0
〔売上総損益金額〕		27,112,061	100.0	200,000	100.0	0.7	14,525,478	100.0	53.6	12,384,190	100.0	45.7	2,393	18.5	0.0
給与手当	832	10,630,669	39.2	1,000,000	500.0	9.4	3,928,967	27.0	37.0	5,701,702	46.0	53.6			
雑収入	833	6,260,852	23.1				2,393,913	16.5	38.2	3,866,939	31.2	61.8			
賞与引当金繰入	838	1,500,000	5.5	1,500,000	750.0	100.0									
法定福利費	836	2,344,926	8.6	2,344,926	***.*	100.0									
福利厚生費	837	160,000	0.6	160,000	80.0	100.0									
リース料	841	129,910	0.5	129,910	65.0	100.0									
旅費交通費	842	134,497	0.5	2,290	1.1	1.7	17,790	0.1	13.2	114,417	0.9	85.1			
通信費	843	228,112	0.8	36,317	18.2	15.9	5,280	0.0	2.3	186,515	1.5	81.8			
交際費	844	35,722	0.1	35,722	17.9	100.0									
減価償却費	845	299,400	1.1	299,400	149.7	100.0									
賃借料	846	1,202,770	4.4	328,400	164.2	27.3				874,370	7.1	72.7			
修繕費	848	55,902	0.2				18,832	0.1	33.7	37,070	0.3	66.3			
水道光熱費	849	134,216	0.5				78,726	0.5	58.7	55,490	0.4	41.3			
燃費	851	176,266	0.6	153,826	76.9	87.3				22,440	0.2	12.7			
消耗品費	852	580,153	2.1	443,099	221.5	76.4	98,026	0.7	16.9	35,514	0.3	6.1	3,514	27.2	0.6
租税公課	853	15,450	0.1	15,000	7.5	97.1				450	0.0	2.9			
事務用品費	856	24,724	0.1	24,724	12.4	100.0									
広告宣伝費	857	22,000	0.1	22,000	11.0	100.0									
新聞図書費	861	10,840	0.0	6,550	3.3	60.4				4,290	0.0	39.6			
雑費	869	251,550	0.9	247,899	123.9	98.5	3,111	0.0	1.2	540	0.0	0.2			
〔販売費及び一般管理費〕		24,197,959	89.2	6,750,063	***.*	27.9	6,544,645	45.1	27.0	10,899,737	88.0	45.0	3,514	27.2	0.0
【営業損益金額】		2,914,102	10.7	▲6,550,063	***.*	▲224.8	7,980,833	54.9	273.9	1,484,453	12.0	50.9	▲1,121	▲8.7	0.0
受取配当金	912	1,592	0.0	1,592	0.8	100.0									
雑収入	914	13,187	0.0	13,187	6.6	100.0									
〔営業外収益〕		14,779	0.1	14,779	7.4	100.0									
支払利息割引料	921	67,967	0.3	67,967	34.0	100.0									
〔営業外費用〕		67,967	0.3	67,967	34.0	100.0									
【経常損益金額】		2,860,914	10.5	▲6,603,251	***.*	▲230.8	7,980,833	54.9	279.0	1,484,453	12.0	51.9	▲1,121	▲8.7	0.0
※共通費配賦※				▲6,603,251	***.*		3,564,346	24.5		3,038,905	24.5				
【配賦後経常損益金額】		2,860,914	10.5				4,416,487	30.4	154.4	▲1,554,452	▲12.6	▲54.3	▲1,121	▲8.7	0.0
【税引前当期純損益金額】		2,860,914	10.5				4,416,487	30.4	154.4	▲1,554,452	▲12.6	▲54.3	▲1,121	▲8.7	0.0
【当期純損益金額】		2,860,914	10.5				4,416,487	30.4	154.4	▲1,554,452	▲12.6	▲54.3	▲1,121	▲8.7	0.0

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

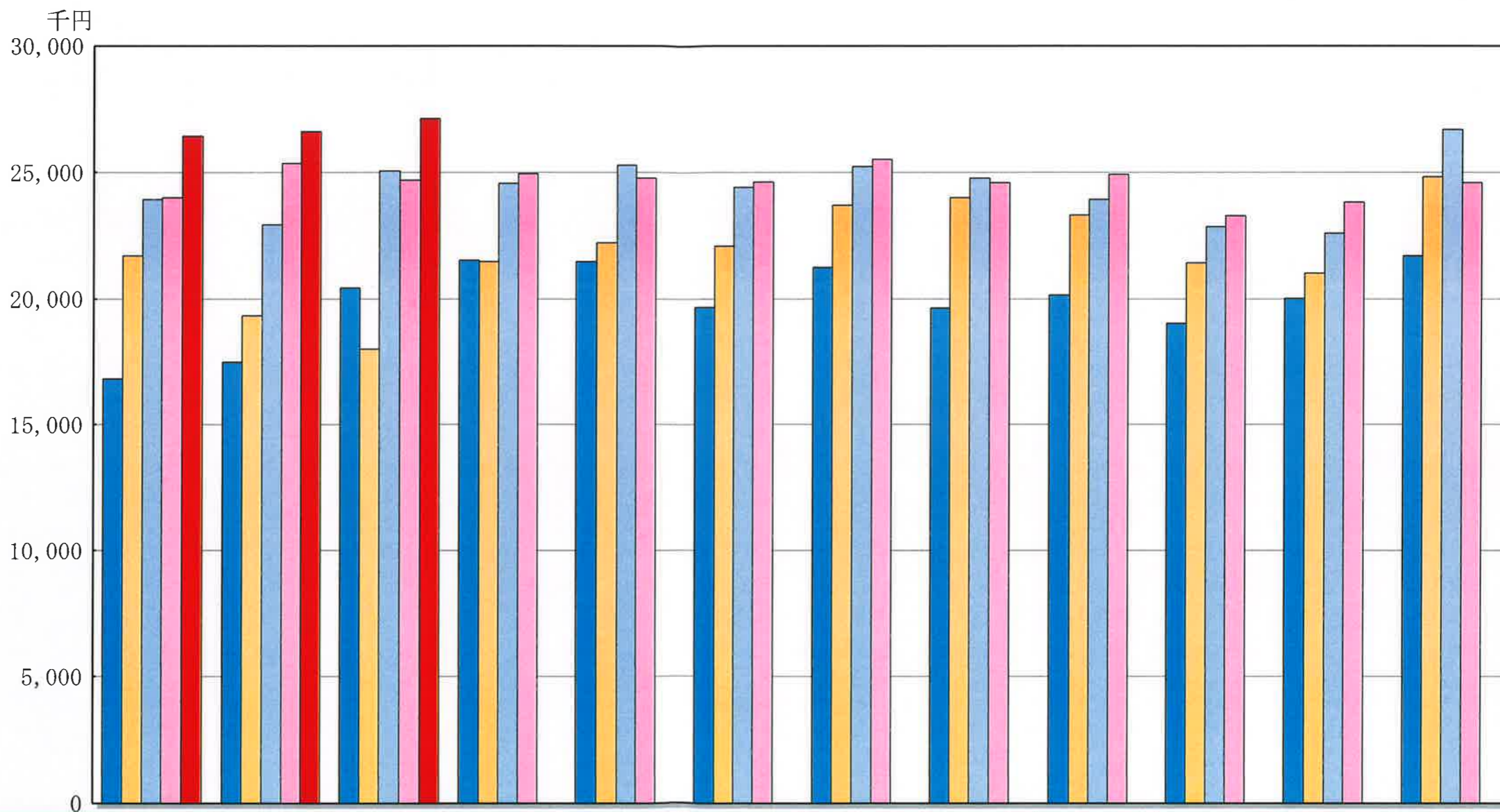
自 令和 6年 4月 1日 至 令和 6年 6月30日
 単位： 円

勘定科目	科C	総合計		共通費 0			本部 1			きつず 2			カフェ 3		
		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	50,444,933	62.9				41,643,874	100.0	82.6	8,801,059	23.3	17.4			
介護収入	613	28,966,982	36.1							28,966,982	76.7	100.0			
その他収入	614	720,000	0.9	720,000	100.0	100.0									
カフェ売上	615	33,405	0.0										33,405	100.0	100.0
〔売上高〕		80,165,320	100.0	720,000	100.0	0.9	41,643,874	100.0	51.9	37,768,041	100.0	47.1	33,405	100.0	0.0
カフェ仕入	712	17,287	0.0										17,287	51.7	100.0
〔売上原価〕		17,287	0.0										17,287	51.7	100.0
〔売上総損益金額〕		80,148,033	100.0	720,000	100.0	0.9	41,643,874	100.0	52.0	37,768,041	100.0	47.1	16,118	48.3	0.0
給与	832	32,342,393	40.3	3,000,000	416.7	9.3	12,209,780	29.3	37.8	17,132,613	45.4	53.0			
雑給	833	18,720,947	23.4				7,364,243	17.7	39.3	11,356,704	30.1	60.7			
賞与引当金繰入	838	4,500,000	5.6	4,500,000	625.0	100.0									
法定福利費	836	7,861,474	9.8	7,861,474	***. *	100.0									
福利厚生費	837	811,362	1.0	781,302	108.5	96.3	3,000	0.0	0.4	27,060	0.1	3.3			
リース料	841	389,730	0.5	389,730	54.1	100.0									
旅費交通費	842	387,151	0.5	4,360	0.6	1.1	40,420	0.1	10.4	342,371	0.9	88.4			
交通費	843	762,576	1.0	76,061	10.6	10.0	51,350	0.1	6.7	635,165	1.7	83.3			
交際費	844	220,296	0.3	220,296	30.6	100.0									
減価償却費	845	898,200	1.1	898,200	124.8	100.0									
貸借料	846	3,628,310	4.5	1,005,200	139.6	27.7				2,623,110	6.9	72.3			
保険料	847	2,422,850	3.0	2,422,850	336.5	100.0									
修繕費	848	765,702	1.0	635,000	88.2	82.9	45,232	0.1	5.9	85,470	0.2	11.2			
水道光熱費	849	573,427	0.7				366,877	0.9	64.0	206,550	0.5	36.0			
燃料費	851	513,105	0.6	459,522	63.8	89.6				53,583	0.1	10.4			
消耗品費	852	2,168,115	2.7	1,609,731	223.6	74.2	296,513	0.7	13.7	258,893	0.7	11.9	2,978	8.9	0.1
租税公課	853	606,450	0.8	606,000	84.2	99.9				450	0.0	0.1			
事務用品費	856	68,639	0.1	68,639	9.5	100.0									
広告宣伝費	857	66,000	0.1	66,000	9.2	100.0									
支払手数料	858	1,437,205	1.8	1,437,205	199.6	100.0									
新聞図書費	861	20,640	0.0	16,350	2.3	79.2				4,290	0.0	20.8			
雑費	869	980,895	1.2	957,062	132.9	97.6	15,625	0.0	1.6	7,192	0.0	0.7	1,016	3.0	0.1
〔販売費及び一般管理費〕		80,145,467	100.0	27,014,982	***. *	33.7	20,393,040	49.0	25.4	32,733,451	86.7	40.8	3,994	12.0	0.0
【営業損益金額】		2,566	0.0	▲26,294,982	***. *	***. *	21,250,834	51.0	***. *	5,034,590	13.3	***. *	12,124	36.3	472.5
受取利息	911	17	0.0	17	0.0	100.0									
受取配当金	912	1,592	0.0	1,592	0.2	100.0									
雑収入	914	213,179	0.3	24,179	3.4	11.3				189,000	0.5	88.7			
〔営業外収益〕		214,788	0.3	25,788	3.6	12.0				189,000	0.5	88.0			
支払利息割引料	921	173,483	0.2	173,483	24.1	100.0									
〔営業外費用〕		173,483	0.2	173,483	24.1	100.0									
【経常損益金額】		43,871	0.1	▲26,442,677	***. *	***. *	21,250,834	51.0	***. *	5,223,590	13.8	***. *	12,124	36.3	27.6
※ 共通費配賦 ※				▲26,442,677	***. *		13,804,713	33.1		12,637,964	33.5				
【配賦後経常損益金額】		43,871	0.1				7,446,121	17.9	***. *	▲7,414,374	▲19.6	***. *	12,124	36.3	27.6
【税引前当期純損益金額】		43,871	0.1				7,446,121	17.9	***. *	▲7,414,374	▲19.6	***. *	12,124	36.3	27.6
【当期純損益金額】		43,871	0.1				7,446,121	17.9	***. *	▲7,414,374	▲19.6	***. *	12,124	36.3	27.6

売上高五期比較グラフ

0181 有限会社 しえあーど

令和 6年 4月～令和 6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
6. 4～ 6. 6	26,433	26,609	27,122									
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
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

(単位：千円)