

## 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

|     |   |
|-----|---|
| 7 年 | 月 |
| 3   |   |

### ◎売上

当月

27,344 千円

(前年)

24,599 千円

(対比)

111.2 %

当期累計

319,968 千円

295,147 千円

108.4 %



### ◎利益

当月

▲ 530 千円

(前年)

▲ 446 千円

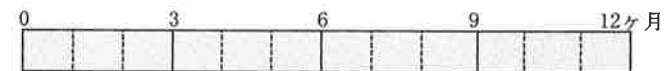
当期累計

2,990 千円

▲ 895 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和7年4月21日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 7年 3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         | 826,156     | 500,000    | 750,560    | 575,596     | 0.4   |
|         | 鴻池現金       | 22,502      | 102,693    | 100,579    | 24,616      | 0.0   |
|         | きっず現金      | 26,841      | 302,980    | 244,956    | 84,865      | 0.1   |
|         | (現金)       | 875,499     | 905,673    | 1,096,095  | 685,077     | 0.4   |
|         | 郵便貯金2      | 4,430,098   | 15,000,000 | 14,670,205 | 4,759,893   | 3.1   |
|         | 郵便貯金       | 1,188,719   | 205,234    | 212,703    | 1,181,250   | 0.8   |
|         | 尼信普通       | 30,820,201  | 26,227,337 | 30,836,267 | 26,211,271  | 17.0  |
|         | 尼信普通2      | 25          |            |            | 25          | 0.0   |
|         | (流動性預金)    | 36,439,043  | 41,432,571 | 45,719,175 | 32,152,439  | 20.9  |
|         | 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)       | 37,439,043  | 41,432,571 | 45,719,175 | 33,152,439  | 21.5  |
|         | [現金預金]     | 38,314,542  | 42,338,244 | 46,815,270 | 33,837,516  | 21.9  |
|         | 売掛金        | 51,802,257  | 27,243,146 | 26,357,311 | 52,688,092  | 34.2  |
|         | [営業債権]     | 51,802,257  | 27,243,146 | 26,357,311 | 52,688,092  | 34.2  |
|         | 短期貸付金      | 430,000     |            | 10,000     | 420,000     | 0.3   |
|         | 仮払金        | 211,590     | 539,464    | 139,464    | 611,590     | 0.4   |
|         | 未収入金       | 150,000     | 751,719    |            | 901,719     | 0.6   |
|         | [その他流動資産]  | 791,590     | 1,291,183  | 149,464    | 1,933,309   | 1.3   |
|         | 【流動資産】     | 90,908,389  | 70,872,573 | 73,322,045 | 88,458,917  | 57.4  |
| 固定資産    | 建物         | 29,918,450  |            |            | 29,918,450  | 19.4  |
|         | 建物附属設備     | 4,485,986   |            |            | 4,485,986   | 2.9   |
|         | 構築物        | 1           |            |            | 1           | 0.0   |
|         | 車両運搬具      | 5,476,851   |            |            | 5,476,851   | 3.6   |
|         | 工具器具備品     | 1,139,835   |            |            | 1,139,835   | 0.7   |
|         | 減価償却累計額    | 3,790,200   |            | 460,000    | 4,250,200   | 2.8   |
|         | [有形固定資産]   | 37,230,923  |            | 460,000    | 36,770,923  | 23.8  |
|         | 出資金        | 100,000     |            |            | 100,000     | 0.1   |
|         | 敷金         | 12,267,700  |            |            | 12,267,700  | 8.0   |
|         | 建築協力金      | 16,645,790  |            | 55,600     | 16,590,190  | 10.8  |
|         | [投資その他の資産] | 29,013,490  |            | 55,600     | 28,957,890  | 18.8  |
|         | 【固定資産】     | 66,244,413  |            | 515,600    | 65,728,813  | 42.6  |
|         | 【資産の部】     | 157,152,802 | 70,872,573 | 73,837,645 | 154,187,730 | 100.0 |
| 負債の部    | 未払金        | 21,654,177  | 16,431,017 | 16,769,094 | 21,992,254  | 14.3  |
|         | 預り金        | 853,474     | 894,374    | 2,733,850  | 2,692,950   | 1.7   |
|         | 賞与引当金      | 3,600,000   | 3,600,000  |            |             |       |
|         | 【流動負債】     | 26,107,651  | 20,925,391 | 19,502,944 | 24,685,204  | 16.0  |
|         | 長期借入金      | 55,721,000  | 992,000    |            | 54,729,000  | 35.5  |
|         | 長期未払金      | 3,153,600   | 19,710     |            | 3,133,890   | 2.0   |
|         | 【固定負債】     | 58,874,600  | 1,011,710  |            | 57,862,890  | 37.5  |
|         | 【負債の部】     | 84,982,251  | 21,937,101 | 19,502,944 | 82,548,094  | 53.5  |
| 純資産の部   | 資本金        | 3,000,000   |            |            | 3,000,000   | 1.9   |
|         | 利益準備金      | 750,000     |            |            | 750,000     | 0.5   |
|         | 【繰越利益剰余金】  | 68,420,551  | 530,915    |            | 67,889,636  | 44.0  |
|         | (当期純損益金額)  | 3,561,577   | 530,915    |            | 3,030,662   | 2.0   |
|         | (その他利益剰余金) | 68,420,551  | 530,915    |            | 67,889,636  | 44.0  |
|         | [利益剰余金]    | 69,170,551  | 530,915    |            | 68,639,636  | 44.5  |
|         | 【株主資本】     | 72,170,551  | 530,915    |            | 71,639,636  | 46.5  |
|         | 【純資産の部】    | 72,170,551  | 530,915    |            | 71,639,636  | 46.5  |
|         | 【負債・純資産の部】 | 157,152,802 | 22,468,016 | 19,502,944 | 154,187,730 | 100.0 |

合計残高試算表（損益計算書）

1 頁

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

| 勘 定 科 目  |              | 前 月 残 高     | 借 方        | 貸 方        | 当 月 残 高     | 構成比   |
|----------|--------------|-------------|------------|------------|-------------|-------|
| 売上高      | 障害福祉収入       | 188,571,908 | 199,455    | 17,952,814 | 206,325,267 | 64.5  |
|          | 介護収入         | 101,390,268 |            | 9,290,332  | 110,680,600 | 34.6  |
|          | その他収入        | 2,320,000   |            | 200,000    | 2,520,000   | 0.8   |
|          | カフェ売上        | 340,942     |            | 101,280    | 442,222     | 0.1   |
|          | (純売上高)       | 292,623,118 |            | 27,344,971 | 319,968,089 | 100.0 |
|          | カフェ仕入        | 261,013     | 38,037     |            | 299,050     | 0.1   |
|          | (売上原価)       | 261,013     | 38,037     |            | 299,050     | 0.1   |
|          | [売上総損益金額]    | 292,362,105 | 27,306,934 |            | 319,669,039 | 99.9  |
|          | 給与手当         | 114,772,345 | 9,483,777  |            | 124,256,122 | 38.8  |
|          | 雑賞与          | 72,058,858  | 7,285,317  |            | 79,344,175  | 24.8  |
| 営業費      | 賞与引当金繰入      | 15,991,000  | 8,386,000  |            | 24,377,000  | 7.6   |
|          | 法定福利費        | 3,600,000   |            | 3,600,000  |             |       |
|          | 福利厚生費        | 32,494,593  | 4,983,506  | 2,519,632  | 34,958,467  | 10.9  |
|          | リース料         | 3,361,660   | 231,039    |            | 3,592,699   | 1.1   |
|          | 旅費交通費        | 1,414,820   | 175,780    |            | 1,590,600   | 0.5   |
|          | 通信費          | 1,713,441   | 135,534    |            | 1,848,975   | 0.6   |
|          | 交際費          | 2,721,311   | 234,715    |            | 2,956,026   | 0.9   |
|          | 減価償却費        | 906,088     | 55,968     |            | 962,056     | 0.3   |
|          | 賃借料          | 3,790,200   | 460,000    |            | 4,250,200   | 1.3   |
|          | 保険料          | 13,250,470  | 1,281,770  | 79,000     | 14,453,240  | 4.5   |
| 一般管理費    | 修繕費          | 3,070,120   | 374,827    |            | 3,444,947   | 1.1   |
|          | 水道光熱費        | 2,687,471   | 236,940    |            | 2,924,411   | 0.9   |
|          | 燃料費          | 2,417,008   | 343,949    |            | 2,760,957   | 0.9   |
|          | 消耗品費         | 2,144,126   | 226,300    |            | 2,370,426   | 0.7   |
|          | 租税公課         | 7,086,153   | 664,801    |            | 7,750,954   | 2.4   |
|          | 事務用品費        | 624,900     | 1,300      | 6,600      | 619,600     | 0.2   |
|          | 広告宣伝費        | 248,621     | 17,513     |            | 266,134     | 0.1   |
|          | 支払手数料        | 242,000     | 22,000     |            | 264,000     | 0.1   |
|          | 新開図書費        | 1,437,205   |            |            | 1,437,205   | 0.4   |
|          | 研修費          | 99,498      | 4,900      |            | 104,398     | 0.0   |
| 営業外損益    | 雑費           | 14,000      |            |            | 14,000      | 0.0   |
|          | 雑費           | 3,674,931   | 254,222    | 1,700      | 3,927,453   | 1.2   |
|          | [販売費及び一般管理費] | 289,820,819 | 28,653,226 |            | 318,474,045 | 99.5  |
|          | 【営業損益金額】     | 2,541,286   |            | 1,346,292  | 1,194,994   | 0.4   |
|          | 受取利息         | 14,851      |            |            | 14,851      | 0.0   |
|          | 受取配当金        | 1,592       |            |            | 1,592       | 0.0   |
|          | 雑収入          | 1,659,688   |            | 877,163    | 2,536,851   | 0.8   |
|          | [営業外収益]      | 1,676,131   |            | 877,163    | 2,553,294   | 0.8   |
|          | 支払利息割引料      | 695,839     | 61,786     |            | 757,625     | 0.2   |
|          | [営業外費用]      | 695,839     | 61,786     |            | 757,625     | 0.2   |
| 【経常損益金額】 | 【営業外損益】      | 980,292     | 815,377    |            | 1,795,669   | 0.6   |
|          | 【経常損益金額】     | 3,521,578   |            | 530,915    | 2,990,663   | 0.9   |
|          | 固定資産売却益      | 39,999      |            |            | 39,999      | 0.0   |
|          | 【特別利益】       | 39,999      |            |            | 39,999      | 0.0   |
|          | 【特別損益】       | 39,999      |            |            | 39,999      | 0.0   |
|          | 【税引前当期純損益金額】 | 3,561,577   |            | 530,915    | 3,030,662   | 0.9   |
|          | 【当期純損益金額】    | 3,561,577   |            | 530,915    | 3,030,662   | 0.9   |
| 【合計】     |              |             | 35,159,436 | 35,159,436 |             |       |

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 7年 3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 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<br>B |
|---------------------|-----------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|------|-------------|------|--------|
|                     | 金 額       | 構成比  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 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 | 27,000 | 26,131 | 26,109 | 28,175 | 26,446 | 26,951 | 26,108 | 25,532 | 27,344 | 319,968 | 100  | 295,147     | 100  | 108.4  |
| 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 | 24,599 | 295,147 | 100  | 292,208     | 100  | 101.0  |
| 期 首 棚 卸 高           |           |      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |      |             |      |        |
| 仕 入 高               | 46        | 0.2  |        | 6      | 10     | 5      |        | 4      | 40     | 80     | 17     |        | 95     | 38     | 299     | 0.1  | 561         | 0.2  | 53.3   |
| 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           | 46        | 0.2  |        | 6      | 10     | 5      |        | 4      | 40     | 80     | 17     |        | 95     | 38     | 299     | 0.1  | 561         | 0.2  | 53.3   |
| 前 期 売 上 原 価 計       | 57        | 0.2  | 21     | 92     | 21     | 50     | 41     | 64     | 65     | 37     | 32     | 79     | 32     | 21     | 561     | 0.2  | 692         | 0.2  | 81.1   |
| 売 上 総 損 益 金 額       | 24,548    | 99.8 | 26,433 | 26,602 | 27,112 | 26,995 | 26,131 | 26,104 | 28,134 | 26,366 | 26,934 | 26,108 | 25,437 | 27,306 | 319,669 | 99.9 | 294,586     | 99.8 | 108.5  |
| 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 | 24,578 | 294,586 | 99.8 | 291,516     | 99.8 | 101.1  |
| 販 売 費               | 15,700    | 63.8 | 16,723 | 17,448 | 16,891 | 16,930 | 16,912 | 17,017 | 17,360 | 17,163 | 16,959 | 16,991 | 16,431 | 16,769 | 203,600 | 63.6 | 188,407     | 63.8 | 108.1  |
| 役 員 報 酬 ・ 給 与 ・ 雑 給 | 4,891     | 19.9 | 4,941  | 4,226  | 4,004  | 6,227  | 5,733  | 5,653  | 4,363  | 5,409  | 3,417  | 5,743  | 5,725  | 7,480  | 62,928  | 19.7 | 58,598      | 19.9 | 107.4  |
| そ の 他 の 人 件 費       | 154       | 0.6  | 109    | 143    | 134    | 113    | 165    | 167    | 153    | 150    | 236    | 173    | 165    | 135    | 1,848   | 0.6  | 1,854       | 0.6  | 99.7   |
| 交 通 費               | 278       | 1.1  | 247    | 287    | 228    | 297    | 206    | 286    | 232    | 189    | 244    | 279    | 221    | 234    | 2,956   | 0.9  | 3,264       | 1.1  | 90.5   |
| 通 信 費               | 79        | 0.3  | 114    | 70     | 35     | 26     | 121    | 67     | 67     | 18     | 240    | 167    | 43     | 55     | 962     | 0.3  | 955         | 0.3  | 100.7  |
| 交 際 費               | 28        | 0.1  | 22     | 22     | 22     | 22     | 22     | 22     | 22     | 22     | 44     |        | 22     | 22     | 264     | 0.1  | 320         | 0.1  | 82.5   |
| 広 告 宣 伝 費           | 3,753     | 15.3 | 5,813  | 5,778  | 2,881  | 3,429  | 3,052  | 4,038  | 3,305  | 3,089  | 3,471  | 3,035  | 4,064  | 3,955  | 45,914  | 14.3 | 44,715      | 15.2 | 102.7  |
| そ の 他               | 24,886    | 101  | 27,971 | 27,976 | 24,197 | 27,046 | 26,093 | 27,307 | 25,504 | 26,042 | 24,615 | 26,390 | 26,673 | 28,653 | 318,474 | 99.5 | 298,116     | 101  | 106.8  |
| 販 管 費 計             | ▲338      | ▲1.4 | ▲1,537 | ▲1,373 | 2,914  | ▲50    | 38     | ▲1,203 | 2,629  | 323    | 2,319  | ▲282   | ▲1,235 | ▲1,346 | 1,194   | 0.4  | ▲3,529      | ▲1.2 |        |
| 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   | ▲2,266 | ▲3,529  | ▲1.2 | 3,942       | 1.3  |        |
| 前 期 営 業 損 益 金 額     | 257       | 1.0  | 41     | 158    | 14     | 644    | 216    | 6      | 30     | 24     | 116    |        | 420    | 877    | 2,553   | 0.8  | 3,090       | 1.0  | 82.6   |
| 支 払 利 息             | 38        | 0.2  | 64     | 41     | 67     | 84     | 21     | 107    | 63     | 20     | 63     | 101    | 60     | 61     | 757     | 0.2  | 456         | 0.2  | 166.1  |
| そ の 他 の 営 業 外 費 用   | ▲118      | ▲0.5 | ▲1,560 | ▲1,256 | 2,860  | 509    | 234    | ▲1,303 | 2,597  | 327    | 2,372  | ▲382   | ▲876   | ▲530   | 2,990   | 0.9  | ▲895        | ▲0.3 |        |
| 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     | ▲446   | ▲895    | ▲0.3 | 4,166       | 1.4  |        |
| 前 期 経 常 損 益 金 額     |           |      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |      |             |      |        |

【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   | 1 月末    | 2 月末    | 3 月末    | 構成比   | 資金の源泉     | 資金の使途  |                 | 金 額    | 構成比  | 1 月末   | 2 月末   | 3 月末   | 構成比  | 資金の源泉     | 資金の使途 |
| 現 金 預 金 計     | 26,191  | 18.6  | 40,694  | 38,314  | 33,837  | 21.9  |           | 7,645  | 支 払 手 形         |        |      |        |        |        |      |           |       |
| 営 業 債 権 計     | 48,217  | 34.2  | 52,138  | 51,802  | 52,688  | 34.2  |           | 4,470  | 買 掛 金           |        |      |        |        |        |      |           |       |
| 有 価 証 券       |         |       |         |         |         |       |           |        | 短 期 借 入 金       |        |      |        |        |        |      |           |       |
| 棚 卸 資 産 計     |         |       |         |         |         |       |           |        | 未 払 金           | 20,484 | 14.5 | 22,214 | 21,654 | 21,992 | 14.3 | 1,508     |       |
| その他の流動資産計     | 508     | 0.4   | 864     | 791     | 1,933   | 1.3   |           | 1,424  | 流 動 負 債 計       | 22,931 | 16.3 | 24,415 | 26,107 | 24,685 | 16.0 | 1,753     |       |
| 流 動 資 産 計     | 74,917  | 53.1  | 93,696  | 90,908  | 88,458  | 57.4  |           | 13,541 | 長 期 借 入 金       | 46,048 | 32.7 | 56,713 | 55,721 | 54,729 | 35.5 | 8,681     |       |
| 有 形 固 定 資 産 計 | 36,426  | 25.8  | 34,543  | 37,230  | 36,770  | 23.8  |           | 344    | 固 定 負 債 計       | 49,418 | 35.1 | 59,886 | 58,874 | 57,862 | 37.5 | 8,444     |       |
| 無 形 固 定 資 産 計 |         |       |         |         |         |       |           |        | 負 債 の 部 合 計     | 72,350 | 51.3 | 84,302 | 84,982 | 82,548 | 53.5 | 10,198    |       |
| 投資その他の資産計     | 29,615  | 21.0  | 29,069  | 29,013  | 28,957  | 18.8  | 657       |        | 株 主 資 本         | 68,608 | 48.7 | 73,007 | 72,170 | 71,639 | 46.5 | 3,030     |       |
| 固 定 資 産 計     | 66,041  | 46.9  | 63,612  | 66,244  | 65,728  | 42.6  | 312       |        | 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 | 157,309 | 157,152 | 154,187 | 100.0 |           | 13,228 | 純 資 産 の 部 合 計   | 68,608 | 48.7 | 73,007 | 72,170 | 71,639 | 46.5 | 3,030     |       |

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         | ↑ 295,147 | 319,968 |
| 売 上 総 利 益     | ↑ 294,586 | 319,669 |
| 経 常 利 益       | ↑ ▲895    | 2,990   |
| 人 件 費         | 247,006   | 266,528 |
| 加工高 (中小企業庁方式) | ↑ 294,586 | 319,669 |
| 付加価値 (日銀方式)   | ↑ 266,812 | 289,599 |

%

| 比 率 分 析           | 前 期     | 当 期   |
|-------------------|---------|-------|
| 流 動 比 率           | ↑ 333.1 | 358.3 |
| 当 座 比 率           | ↑ 330.8 | 350.5 |
| 売 上 債 権 対 買 入 債 務 | ↑       |       |
| 現 預 金 対 借 入 金     | ↑ 56.9  | 61.8  |
| 固定資産と自己資本の割合      | ↓ 95.6  | 91.7  |
| 自 己 資 本 比 率       | ↑ 49.0  | 46.5  |

回／年

| 回 転 率 の 分 析   | 前 期    | 当 期  |
|---------------|--------|------|
| 現 金 預 金 回 転 率 | ↑ 11.3 | 9.5  |
| 売 上 債 権 回 転 率 | ↑ 6.1  | 6.1  |
| 棚 卸 資 産 回 転 率 | ↑      |      |
| 流 動 資 産 回 転 率 | ↑ 3.9  | 3.6  |
| 買 入 債 務 回 転 率 |        |      |
| 流 動 負 債 回 転 率 | ↑ 13.1 | 13.0 |

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 | 319,968 |
| 固定費     | 316,678 |
| 変動費     | 299     |
| 固定費／売上高 | 99.0%   |
| 変動費／売上高 | 0.1%    |
| 損益分岐点   | 316,974 |

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 7年 3月 1日 至 令和 7年 3月31日 (決算)  
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 | 17,753,359 | 64.9  |      |            |        |       |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 介護収入         | 613 | 9,290,332  | 34.0  |      |            |        |       |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| その他収入        | 614 | 200,000    | 0.7   |      | 200,000    | 100.0  | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| カフェ売上        | 615 | 101,280    | 0.4   |      |            |        |       |            |       |        |            |       |       | 101,280 | 100.0 | 100.0 |     |     |
| 〔純売上高〕       |     | 27,344,971 | 100.0 |      | 200,000    | 100.0  | 0.7   | 14,571,393 | 100.0 | 53.3   | 12,472,298 | 100.0 | 45.6  | 101,280 | 100.0 | 0.4   |     |     |
| カフェ仕入        | 712 | 38,037     | 0.1   |      |            |        |       |            |       |        |            |       |       | 38,037  | 37.6  | 100.0 |     |     |
| 〔売上原価〕       |     | 38,037     | 0.1   |      |            |        |       |            |       |        |            |       |       | 38,037  | 37.6  | 100.0 |     |     |
| 〔売上総損益金額〕    |     | 27,306,934 | 99.9  |      | 200,000    | 100.0  | 0.7   | 14,571,393 | 100.0 | 53.4   | 12,472,298 | 100.0 | 45.7  | 63,243  | 62.4  | 0.2   |     |     |
| 給与当          | 832 | 9,483,777  | 34.7  |      | 1,000,000  | 500.0  | 10.5  | 3,619,472  | 24.8  | 38.2   | 4,864,305  | 39.0  | 51.3  |         |       |       |     |     |
| 雑給           | 833 | 7,285,317  | 26.6  |      |            |        |       | 2,661,627  | 18.3  | 36.5   | 4,623,690  | 37.1  | 63.5  |         |       |       |     |     |
| 賞与           | 834 | 8,386,000  | 30.7  |      |            |        |       | 2,915,000  | 20.0  | 34.8   | 5,471,000  | 43.9  | 65.2  |         |       |       |     |     |
| 賞与引当金繰入      | 838 | ▲3,600,000 | ▲13.2 |      | ▲3,600,000 | ***. * | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 法定福利費        | 836 | 2,463,874  | 9.0   |      | 2,412,610  | ***. * | 97.9  |            |       |        | 51,264     | 0.4   | 2.1   |         |       |       |     |     |
| 福利厚生費        | 837 | 231,039    | 0.8   |      | 230,609    | 115.3  | 99.8  |            |       |        | 430        | 0.0   | 0.2   |         |       |       |     |     |
| リース料         | 841 | 175,780    | 0.6   |      | 175,780    | 87.9   | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 旅費交通費        | 842 | 135,534    | 0.5   |      |            |        |       | 22,980     | 0.2   | 17.0   | 111,954    | 0.9   | 82.6  | 600     | 0.6   | 0.4   |     |     |
| 通信費          | 843 | 234,715    | 0.9   |      | 23,350     | 11.7   | 9.9   | 23,766     | 0.2   | 10.1   | 187,599    | 1.5   | 79.9  |         |       |       |     |     |
| 交際費          | 844 | 55,968     | 0.2   |      | 39,481     | 19.7   | 70.5  |            |       |        | 16,487     | 0.1   | 29.5  |         |       |       |     |     |
| 減価償却費        | 845 | 460,000    | 1.7   |      | 460,000    | 230.0  | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 賃借料          | 846 | 1,202,770  | 4.4   |      | 328,400    | 164.2  | 27.3  |            |       |        | 874,370    | 7.0   | 72.7  |         |       |       |     |     |
| 保険料          | 847 | 374,827    | 1.4   |      | 374,827    | 187.4  | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 修繕費          | 848 | 236,940    | 0.9   |      | 49,940     | 25.0   | 21.1  | 187,000    | 1.3   | 78.9   |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 水道光熱費        | 849 | 343,949    | 1.3   |      |            |        |       | 227,747    | 1.6   | 66.2   | 116,202    | 0.9   | 33.8  |         |       |       |     |     |
| 燃料費          | 851 | 226,300    | 0.8   |      | 179,707    | 89.9   | 79.4  | 12,909     | 0.1   | 5.7    | 33,684     | 0.3   | 14.9  |         |       |       |     |     |
| 消耗品費         | 852 | 664,801    | 2.4   |      | 470,370    | 235.2  | 70.8  | 178,303    | 1.2   | 26.8   | 14,986     | 0.1   | 2.3   | 1,142   | 1.1   | 0.2   |     |     |
| 租税公課         | 853 | ▲5,300     | 0.0   |      | ▲5,300     | ▲2.7   | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 事務用品費        | 856 | 17,513     | 0.1   |      | 17,513     | 8.8    | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 広告宣伝費        | 857 | 22,000     | 0.1   |      | 22,000     | 11.0   | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 新聞図書費        | 861 | 4,900      | 0.0   |      | 4,900      | 2.5    | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 雑費           | 869 | 252,522    | 0.9   |      | 220,068    | 110.0  | 87.1  | 9,271      | 0.1   | 3.7    | 21,945     | 0.2   | 8.7   | 1,238   | 1.2   | 0.5   |     |     |
| 〔販売費及び一般管理費〕 |     | 28,653,226 | 104.8 |      | 2,404,255  | ***. * | 8.4   | 9,858,075  | 67.7  | 34.4   | 16,387,916 | 131.4 | 57.2  | 2,980   | 2.9   | 0.0   |     |     |
| 【営業損益金額】     |     | ▲1,346,292 | ▲4.9  |      | ▲2,204,255 | ***. * | 163.7 | 4,713,318  | 32.3  | ▲350.1 | ▲3,915,618 | ▲31.4 | 290.8 | 60,263  | 59.5  | ▲4.5  |     |     |
| 雑収入          | 914 | 877,163    | 3.2   |      | 796,163    | 398.1  | 90.8  | 58,000     | 0.4   | 6.6    | 23,000     | 0.2   | 2.6   |         |       |       |     |     |
| 〔営業外収益〕      |     | 877,163    | 3.2   |      | 796,163    | 398.1  | 90.8  | 58,000     | 0.4   | 6.6    | 23,000     | 0.2   | 2.6   |         |       |       |     |     |
| 支払利息割引料      | 921 | 61,786     | 0.2   |      | 61,786     | 30.9   | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 〔営業外費用〕      |     | 61,786     | 0.2   |      | 61,786     | 30.9   | 100.0 |            |       |        |            |       |       |         |       |       |     |     |
| 【経常損益金額】     |     | ▲530,915   | ▲1.9  |      | ▲1,469,878 | ▲734.9 | 276.9 | 4,771,318  | 32.7  | ▲898.7 | ▲3,892,618 | ▲31.2 | 733.2 | 60,263  | 59.5  | ▲11.4 |     |     |
| ※共通費配賦※      |     |            |       |      | ▲1,469,878 | ▲734.9 |       | 791,984    | 5.4   |        | 677,894    | 5.4   |       |         |       |       |     |     |
| 【配賦後経常損益金額】  |     | ▲530,915   | ▲1.9  |      |            |        |       | 3,979,334  | 27.3  | ▲749.5 | ▲4,570,512 | ▲36.6 | 860.9 | 60,263  | 59.5  | ▲11.4 |     |     |
| 【税引前当期純損益金額】 |     | ▲530,915   | ▲1.9  |      |            |        |       | 3,979,334  | 27.3  | ▲749.5 | ▲4,570,512 | ▲36.6 | 860.9 | 60,263  | 59.5  | ▲11.4 |     |     |
| 【当期純損益金額】    |     | ▲530,915   | ▲1.9  |      |            |        |       | 3,979,334  | 27.3  | ▲749.5 | ▲4,570,512 | ▲36.6 | 860.9 | 60,263  | 59.5  | ▲11.4 |     |     |

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

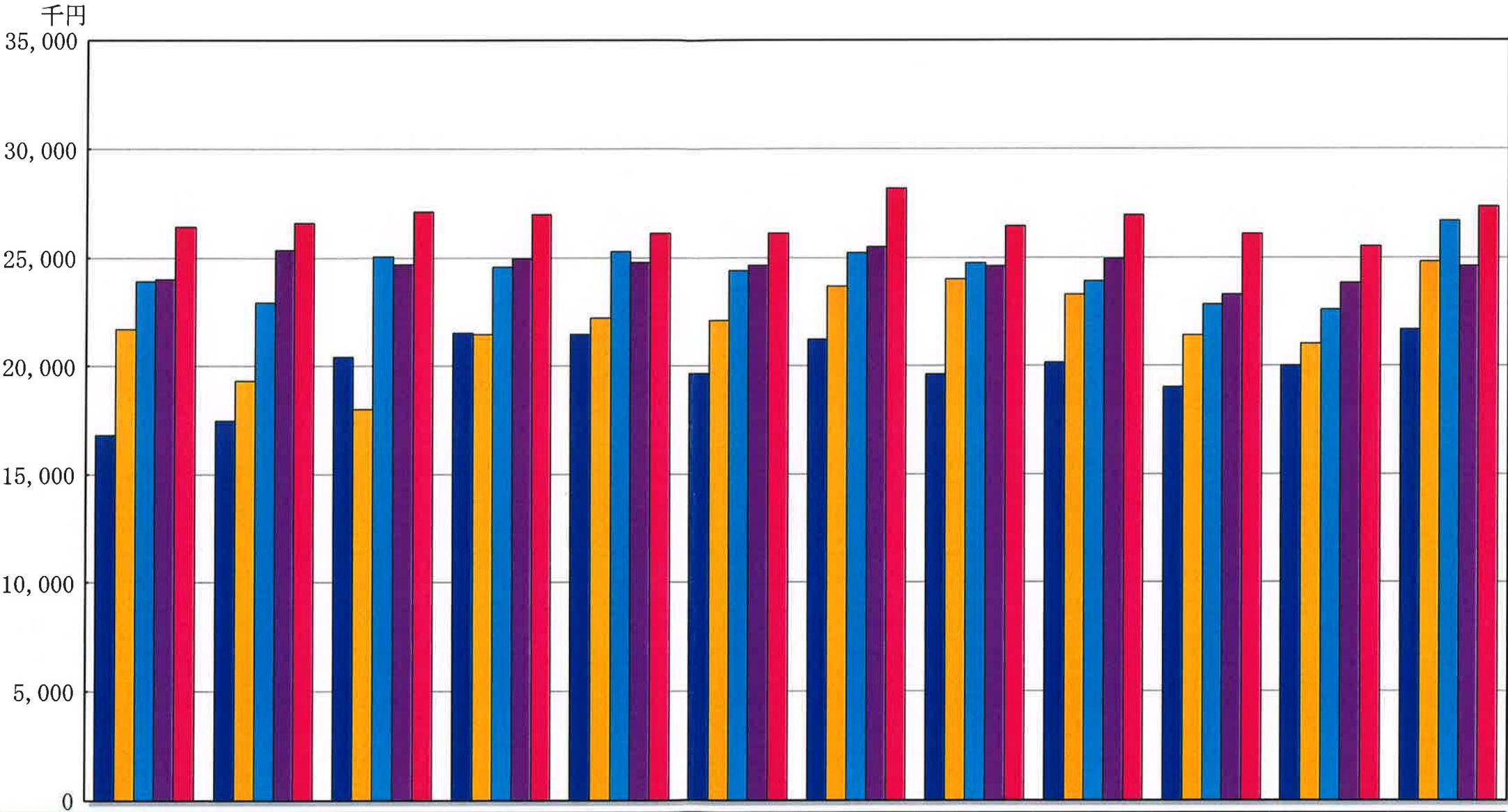
自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日 (決算)  
単位: 円

| 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 | 206,325,267 | 64.5  |             |        |        | 169,228,648 | 100.0 | 82.0   | 37,096,619  | 25.1  | 18.0   |         |       |       |  |     |     |
| 介護収入         | 613 | 110,680,600 | 34.6  |             |        |        |             |       |        | 110,680,600 | 74.9  | 100.0  |         |       |       |  |     |     |
| その他収入        | 614 | 2,520,000   | 0.8   | 2,520,000   | 100.0  | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| カフェ売上        | 615 | 442,222     | 0.1   |             |        |        |             |       |        |             |       |        | 442,222 | 100.0 | 100.0 |  |     |     |
| 〔純売上高〕       |     | 319,968,089 | 100.0 | 2,520,000   | 100.0  | 0.8    | 169,228,648 | 100.0 | 52.9   | 147,777,219 | 100.0 | 46.2   | 442,222 | 100.0 | 0.1   |  |     |     |
| カフェ仕入        | 712 | 299,050     | 0.1   |             |        |        |             |       |        |             |       |        | 299,050 | 67.6  | 100.0 |  |     |     |
| 〔売上原価〕       |     | 299,050     | 0.1   |             |        |        |             |       |        |             |       |        | 299,050 | 67.6  | 100.0 |  |     |     |
| 〔売上総損益金額〕    |     | 319,669,039 | 99.9  | 2,520,000   | 100.0  | 0.8    | 169,228,648 | 100.0 | 52.9   | 147,777,219 | 100.0 | 46.2   | 143,172 | 32.4  | 0.0   |  |     |     |
| 給与手当         | 832 | 124,256,122 | 38.8  | 12,000,000  | 476.2  | 9.7    | 45,709,904  | 27.0  | 36.8   | 66,546,218  | 45.0  | 53.6   |         |       |       |  |     |     |
| 雑費           | 833 | 79,344,175  | 24.8  |             |        |        | 30,550,804  | 18.1  | 38.5   | 48,793,371  | 33.0  | 61.5   |         |       |       |  |     |     |
| 賞与           | 834 | 24,377,000  | 7.6   |             |        |        | 8,602,000   | 5.1   | 35.3   | 15,775,000  | 10.7  | 64.7   |         |       |       |  |     |     |
| 法定福利費        | 836 | 34,958,467  | 10.9  | 34,907,203  | ***. * | 99.9   |             |       |        | 51,264      | 0.0   | 0.1    |         |       |       |  |     |     |
| 福利厚生費        | 837 | 3,592,699   | 1.1   | 3,304,212   | 131.1  | 92.0   | 93,665      | 0.1   | 2.6    | 194,822     | 0.1   | 5.4    |         |       |       |  |     |     |
| リース料         | 841 | 1,590,600   | 0.5   | 1,590,600   | 63.1   | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 旅費交通費        | 842 | 1,848,975   | 0.6   | 52,061      | 2.1    | 2.8    | 335,359     | 0.2   | 18.1   | 1,459,755   | 1.0   | 78.9   | 1,800   | 0.4   | 0.1   |  |     |     |
| 通信費          | 843 | 2,956,026   | 0.9   | 384,618     | 15.3   | 13.0   | 292,017     | 0.2   | 9.9    | 2,279,391   | 1.5   | 77.1   |         |       |       |  |     |     |
| 交際費          | 844 | 962,056     | 0.3   | 702,592     | 27.9   | 73.0   | 91,011      | 0.1   | 9.5    | 163,453     | 0.1   | 17.0   | 5,000   | 1.1   | 0.5   |  |     |     |
| 減価償却費        | 845 | 4,250,200   | 1.3   | 4,250,200   | 168.7  | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 貸借料          | 846 | 14,453,240  | 4.5   | 3,960,800   | 157.2  | 27.4   |             |       |        | 10,492,440  | 7.1   | 72.6   |         |       |       |  |     |     |
| 保険料          | 847 | 3,444,947   | 1.1   | 3,174,047   | 126.0  | 92.1   | 177,995     | 0.1   | 5.2    | 92,905      | 0.1   | 2.7    |         |       |       |  |     |     |
| 修繕費          | 848 | 2,924,411   | 0.9   | 2,445,917   | 97.1   | 83.6   | 365,574     | 0.2   | 12.5   | 112,920     | 0.1   | 3.9    |         |       |       |  |     |     |
| 水道光熱費        | 849 | 2,760,957   | 0.9   | 14,848      | 0.6    | 0.5    | 1,756,164   | 1.0   | 63.6   | 989,945     | 0.7   | 35.9   |         |       |       |  |     |     |
| 燃料費          | 851 | 2,370,426   | 0.7   | 2,100,473   | 83.4   | 88.6   | 26,375      | 0.0   | 1.1    | 243,578     | 0.2   | 10.3   |         |       |       |  |     |     |
| 消耗品費         | 852 | 7,750,954   | 2.4   | 5,713,017   | 226.7  | 73.7   | 1,303,950   | 0.8   | 16.8   | 662,166     | 0.4   | 8.5    | 71,821  | 16.2  | 0.9   |  |     |     |
| 租税公課         | 853 | 619,600     | 0.2   | 618,750     | 24.6   | 99.9   | 400         | 0.0   | 0.1    | 450         | 0.0   | 0.1    |         |       |       |  |     |     |
| 事務用品費        | 856 | 266,134     | 0.1   | 265,045     | 10.5   | 99.6   |             |       |        | 1,089       | 0.0   | 0.4    |         |       |       |  |     |     |
| 広告宣伝費        | 857 | 264,000     | 0.1   | 264,000     | 10.5   | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 支払手数料        | 858 | 1,437,205   | 0.4   | 1,437,205   | 57.0   | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 新聞図書費        | 861 | 104,398     | 0.0   | 83,102      | 3.3    | 79.6   |             |       |        | 21,296      | 0.0   | 20.4   |         |       |       |  |     |     |
| 研修費          | 865 | 14,000      | 0.0   | 14,000      | 0.6    | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 雑費           | 869 | 3,927,453   | 1.2   | 3,737,839   | 148.3  | 95.2   | 104,593     | 0.1   | 2.7    | 80,287      | 0.1   | 2.0    | 4,734   | 1.1   | 0.1   |  |     |     |
| 〔販売費及び一般管理費〕 |     | 318,474,045 | 99.5  | 81,020,529  | ***. * | 25.4   | 89,409,811  | 52.8  | 28.1   | 147,960,350 | 100.1 | 46.5   | 83,355  | 18.8  | 0.0   |  |     |     |
| 【営業損益金額】     |     | 1,194,994   | 0.4   | ▲78,500,529 | ***. * | ***. * | 79,818,837  | 47.2  | ***. * | ▲183,131    | ▲0.1  | ▲15.3  | 59,817  | 13.5  | 5.0   |  |     |     |
| 受取利息         | 911 | 14,851      | 0.0   | 14,851      | 0.6    | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 受取配当金        | 912 | 1,592       | 0.0   | 1,592       | 0.1    | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 雑収入          | 914 | 2,536,851   | 0.8   | 1,719,751   | 68.2   | 67.8   | 58,000      | 0.0   | 2.3    | 759,100     | 0.5   | 29.9   |         |       |       |  |     |     |
| 〔営業外収益〕      |     | 2,553,294   | 0.8   | 1,736,194   | 68.9   | 68.0   | 58,000      | 0.0   | 2.3    | 759,100     | 0.5   | 29.7   |         |       |       |  |     |     |
| 支払利息割引料      | 921 | 757,625     | 0.2   | 757,625     | 30.1   | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 〔営業外費用〕      |     | 757,625     | 0.2   | 757,625     | 30.1   | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 【経常損益金額】     |     | 2,990,663   | 0.9   | ▲77,521,960 | ***. * | ***. * | 79,876,837  | 47.2  | ***. * | 575,969     | 0.4   | 19.3   | 59,817  | 13.5  | 2.0   |  |     |     |
| ※共通費配賦※      |     |             |       | ▲77,521,960 | ***. * |        | 41,359,830  | 24.4  |        | 36,162,130  | 24.5  |        |         |       |       |  |     |     |
| 【配賦後経常損益金額】  |     | 2,990,663   | 0.9   |             |        |        | 38,517,007  | 22.8  | ***. * | ▲35,586,161 | ▲24.1 | ***. * | 59,817  | 13.5  | 2.0   |  |     |     |
| 固定資産売却益      | 931 | 39,999      | 0.0   | 39,999      | 1.6    | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 【特別利益】       |     | 39,999      | 0.0   | 39,999      | 1.6    | 100.0  |             |       |        |             |       |        |         |       |       |  |     |     |
| 【税引前当期純損益金額】 |     | 3,030,662   | 0.9   | 39,999      | 1.6    | 1.3    | 38,517,007  | 22.8  | ***. * | ▲35,586,161 | ▲24.1 | ***. * | 59,817  | 13.5  | 2.0   |  |     |     |
| 【当期純損益金額】    |     | 3,030,662   | 0.9   | 39,999      | 1.6    | 1.3    | 38,517,007  | 22.8  | ***. * | ▲35,586,161 | ▲24.1 | ***. * | 59,817  | 13.5  | 2.0   |  |     |     |

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 7年 3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～ 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 |
| ■   | 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)