

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

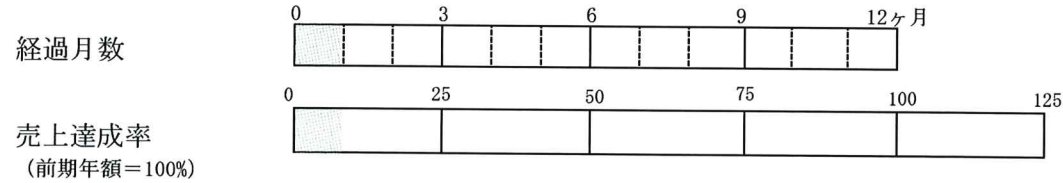
8 年	月
4	

◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	26,153 千円	26,878 千円	97.3 %	
当期累計	千円	千円	%	

◎利益

		(前年)	
当月	▲ 3,245 千円	825 千円	
当期累計	千円	千円	



令和8年5月21日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 8年 4月30日 現在

0181 有限会社 しえあーど

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
流 動 資 産	現金	664,590	150,000	193,300	621,290	0.4
	鴻池現金	70,395	230,810	282,671	18,534	0.0
	きつず現金	27,143	50,000	60,968	16,175	0.0
	(現金)	762,128	430,810	536,939	655,999	0.5
	郵便貯金 2	1,293,806	9,000,000	9,868,958	424,848	0.3
	郵便貯金	1,836,740	152,329	41,330	1,947,739	1.4
	尼信普通	19,350,151	24,071,726	26,634,904	16,786,973	12.1
	尼信普通 2	25			25	0.0
	(流動性預金)	22,480,722	33,224,055	36,545,192	19,159,585	13.9
	定期預金	1,000,000			1,000,000	0.7
	(固定性預金)	1,000,000			1,000,000	0.7
	(預金)	23,480,722	33,224,055	36,545,192	20,159,585	14.6
	[現金預金]	24,242,850	33,654,865	37,082,131	20,815,584	15.1
	売掛金	50,318,391	26,005,779	22,202,838	54,121,332	39.1
	[営業債権]	50,318,391	26,005,779	22,202,838	54,121,332	39.1
	短期貸付金	892,385	22,385	42,385	872,385	0.6
	仮払金	744,555	34,000	34,000	744,555	0.5
	未収入金	2,465,150		2,000,000	465,150	0.3
	[その他流動資産]	4,102,090	56,385	2,076,385	2,082,090	1.5
	【流動資産】	78,663,331	59,717,029	61,361,354	77,019,006	55.7
の 固 定 資 産	建物	26,566,832			26,566,832	19.2
	建物附属設備	3,081,529			3,081,529	2.2
	構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	3,429,336			3,429,336	2.5
	工具器具備品	346,750			346,750	0.3
	減価償却累計額			353,000	353,000	0.3
	[有形固定資産]	33,424,448		353,000	33,071,448	23.9
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	12,247,700			12,247,700	8.9
	建築協力金	15,925,630		55,490	15,870,140	11.5
[投資その他の資産]	28,273,330		55,490	28,217,840	20.4	
【固定資産】	61,697,778		408,490	61,289,288	44.3	
【資産の部】	140,361,109	59,717,029	61,769,844	138,308,294	100.0	
負 債 の 部	未払金	22,125,555	16,973,454	18,375,731	23,527,832	17.0
	預り金	2,048,443	2,075,216	1,077,376	1,050,603	0.8
	賞与引当金			1,800,000	1,800,000	1.3
	【流動負債】	24,173,998	19,048,670	21,253,107	26,378,435	19.1
	長期借入金	42,825,000	992,000		41,833,000	30.2
	長期未払金	2,897,370	19,710		2,877,660	2.1
	[固定負債]	45,722,370	1,011,710		44,710,660	32.3
【負債の部】	69,896,368	20,060,380	21,253,107	71,089,095	51.4	
純 資 産 の 部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.2
	利益準備金	750,000			750,000	0.5
	【繰越利益剰余金】	66,714,741	3,245,542		63,469,199	45.9
	(当期純損益金額)		3,245,542		▲3,245,542	▲2.3
	(その他利益剰余金)	66,714,741	3,245,542		63,469,199	45.9
	[利益剰余金]	67,464,741	3,245,542		64,219,199	46.4
【株主資本】	70,464,741	3,245,542		67,219,199	48.6	
【純資産の部】	70,464,741	3,245,542		67,219,199	48.6	
【負債・純資産の部】	140,361,109	23,305,922	21,253,107	138,308,294	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 4月30日

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比	
純 売 上 高	障害福祉収入		19,465	16,605,979	16,586,514	63.4	
	介護収入			9,399,800	9,399,800	35.9	
	その他収入			150,000	150,000	0.6	
	カフェ売上			17,400	17,400	0.1	
	(純売上高)			26,153,714	26,153,714	100.0	
	[売上総損益金額]		26,153,714		26,153,714	100.0	
	営 業 費 及 び 損 一 般 管 理 費	給与手当		10,649,055		10,649,055	40.7
		雑給		7,726,676		7,726,676	29.5
		賞与引当金繰入		1,800,000		1,800,000	6.9
		法定福利費		7,238,425	3,649,464	3,588,961	13.7
福利厚生費			254,925		254,925	1.0	
リース料			178,530		178,530	0.7	
旅費交通費			214,590		214,590	0.8	
通信費			240,164		240,164	0.9	
交際費			56,384		56,384	0.2	
減価償却費			353,000		353,000	1.3	
営 業 外 損 益	貸借料		1,282,595	97,000	1,185,595	4.5	
	保険料		898,760		898,760	3.4	
	修繕費		52,140		52,140	0.2	
	水道光熱費		180,547		180,547	0.7	
	燃料費		163,933		163,933	0.6	
	消耗品費		938,802		938,802	3.6	
	租税公課		52,100		52,100	0.2	
	事務用品費		12,434		12,434	0.0	
	広告宣伝費		27,500		27,500	0.1	
	支払手数料		336,562		336,562	1.3	
営 業 外 損 益	新聞図書費		4,900		4,900	0.0	
	雑費		436,547		436,547	1.7	
	[販売費及び一般管理費]		29,352,105		29,352,105	112.2	
	【営業損益金額】			3,198,391	▲3,198,391	▲12.2	
	受取利息			3,683	3,683	0.0	
	雑収入			2,544	2,544	0.0	
	[営業外収益]			6,227	6,227	0.0	
	支払利息割引料		53,378		53,378	0.2	
	[営業外費用]		53,378		53,378	0.2	
	【営業外損益】			47,151	▲47,151	▲0.2	
【経常損益金額】			3,245,542	▲3,245,542	▲12.4		
【税引前当期純損益金額】			3,245,542	▲3,245,542	▲12.4		
【当期純損益金額】			3,245,542	▲3,245,542	▲12.4		
【合計】		33,171,412	33,171,412				

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 4月 30日

1 損益の推移および前年同月との比較表

単位：千円

科 目	前 期 月 平 均		4 月 績	5 月 績	6 月 績	7 月 績	8 月 績	9 月 績	10 月 績	11 月 績	12 月 績	1 月 績	2 月 績	3 月 績	当 期 累 計		前 年 同 月 累 計		A/B
	金 額	構 成 比													金 額 (A)	構 成 比	金 額 (B)	構 成 比	
純 売 上 高	26,194	100	26,153												26,153	100	26,878	100	97.3
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	26,878	100	26,433	100	101.7
期 首 棚 卸 高																			
仕 入 高	9	0.0																	
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																	
前 期 売 上 原 価 計	24	0.1		10	14	50	3	13	15		9			1					
売 上 総 損 益 金 額	26,184	100	26,153												26,153	100	26,878	100	97.3
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	26,878	100	26,433	100	101.7
販 売 費	16,807	64.2	18,375												18,375	70.3	16,775	62.4	109.5
役 員 報 酬 ・ 給 与 ・ 雑 給	5,410	20.7	5,643												5,643	21.6	4,393	16.3	128.5
そ の 他 の 人 件 費	169	0.6	214												214	0.8	184	0.7	116.0
交 通 費	241	0.9	240												240	0.9	251	0.9	95.5
通 信 費	108	0.4	56												56	0.2	38	0.1	146.4
交 際 費	62	0.2	27												27	0.1	22	0.1	125.0
広 告 宣 伝 費	3,869	14.8	4,793												4,793	18.3	4,357	16.2	110.0
そ の 他	26,670	101	29,352												29,352	112	26,023	96.8	112.8
販 管 費 計	▲485	▲1.9	▲3,198												▲3,198	▲12	854	3.2	
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	854	3.2	▲1,537	▲5.8	
前 期 営 業 損 益 金 額	407	1.6	6												6	0.0	34	0.1	18.0
営 業 外 収 益 計	56	0.2	53												53	0.2	63	0.2	83.5
支 払 利 息																			
そ の 他 の 営 業 外 費 用	▲134	▲0.5	▲3,245												▲3,245	▲12	825	3.1	
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	825	3.1	▲1,560	▲5.9	
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	月 末	月 末	4 月 末	構 成 比	資 金 の 源 泉	資 金 の 使 途		金 額	構 成 比	月 末	月 末	4 月 末	構 成 比	資 金 の 源 泉	資 金 の 使 途
現 金 預 金 計	24,242	17.3			20,815	15.1	3,427		支 払 手 形								
営 業 債 権 計	50,318	35.8			54,121	39.1		3,802	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	17.0	1,402	
そ の 他 の 流 動 資 産 計	4,102	2.9			2,082	1.5	2,020		流 動 負 債 計	24,173	17.2			26,378	19.1	2,204	
流 動 資 産 計	78,663	56.0			77,019	55.7	1,644		長 期 借 入 金	42,825	30.5			41,833	30.2	992	
有 形 固 定 資 産 計	33,424	23.8			33,071	23.9	353		固 定 負 債 計	45,722	32.6			44,710	32.3	1,011	
無 形 固 定 資 産 計									負 債 の 部 合 計	69,896	49.8			71,089	51.4	1,192	
投 資 そ の 他 の 資 産 計	28,273	20.1			28,217	20.4	55		株 主 資 本	70,464	50.2			67,219	48.6	3,245	
固 定 資 産 計	61,697	44.0			61,289	44.3	408		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	100.0	2,052		純 資 産 の 部 合 計	70,464	50.2			67,219	48.6	3,245	

3 経営分析表 (同月比較) 千円/人

従 業 員 1 人 当 り 分 析 値	前 期	当 期
売 上 高	26,878	26,153
売 上 総 利 益	26,878	26,153
経 常 利 益	825	▲3,245
人 件 費	21,168	24,019
加 工 高 (中 小 企 業 庁 方 式)	26,878	26,153
付 加 価 値 (日 銀 方 式)	23,660	22,418

比 率 分 析 %

比 率 分 析	前 期	当 期
流 動 比 率	349.4	292.0
当 座 比 率	344.8	284.1
売 上 債 権 対 買 入 債 務		
現 預 金 対 借 入 金	65.3	49.8
固 定 資 産 と 自 己 資 本 の 割 合	89.9	91.2
自 己 資 本 比 率	46.8	48.6

回 転 率 回/年

回 転 率 の 分 析	前 期	当 期
現 金 預 金 回 転 率	9.2	15.1
売 上 債 権 回 転 率	6.0	5.8
棚 卸 資 産 回 転 率		
流 動 資 産 回 転 率	3.6	4.1
買 入 債 務 回 転 率		
流 動 負 債 回 転 率	12.5	11.9

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

損 益 分 岐 点 の 計 算	千 円 / 年
売 上 高 ・ 年 換 算	313,844
固 定 費	352,791
変 動 費	
固 定 費 / 売 上 高	112.4%
変 動 費 / 売 上 高	%
損 益 分 岐 点	352,791

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 4月30日

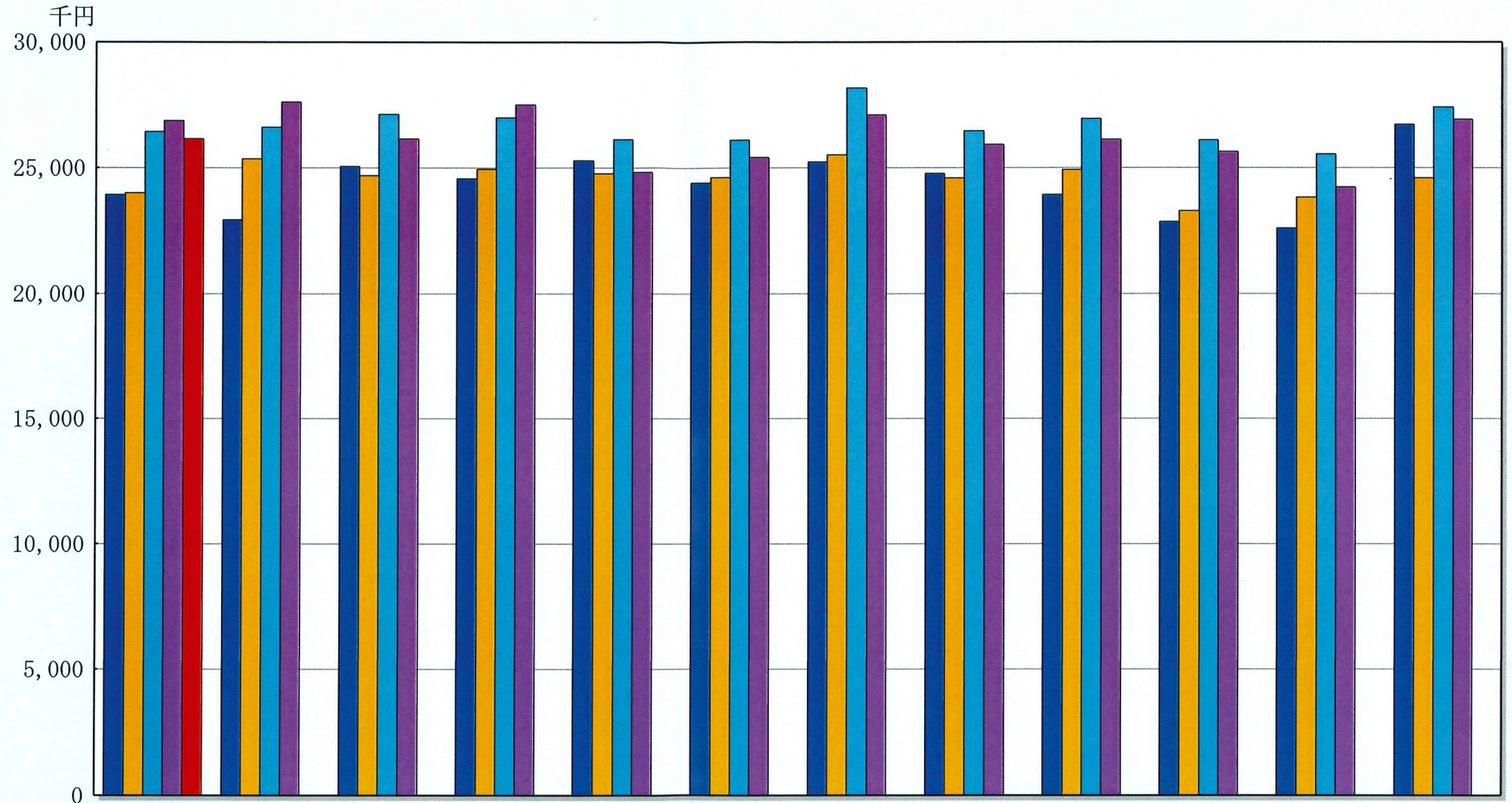
単位： 円

勘 定 科 目	科C	総 合 計		共通費 0		本部 1		きつず 2		カフェ 3					
			構成比		構成比部門比		構成比部門比		構成比部門比		構成比部門比		構成比部門比		
障害福祉収入	612	16,586,514	63.4			13,041,548	100.0	78.6	3,544,966	27.4	21.4				
介護収入	613	9,399,800	35.9						9,399,800	72.6	100.0				
その他収入	614	150,000	0.6	150,000	100.0	100.0									
カフェ売上	615	17,400	0.1								17,400	100.0	100.0		
[純売上高]		26,153,714	100.0	150,000	100.0	0.6	13,041,548	100.0	49.9	12,944,766	100.0	49.5	17,400	100.0	0.1
[売上総損益金額]		26,153,714	100.0	150,000	100.0	0.6	13,041,548	100.0	49.9	12,944,766	100.0	49.5	17,400	100.0	0.1
給与手当	832	10,649,055	40.7	1,000,000	666.7	9.4	4,001,973	30.7	37.6	5,647,082	43.6	53.0			
雑給	833	7,726,676	29.5				2,770,959	21.2	35.9	4,955,717	38.3	64.1			
賞与引当金繰入	838	1,800,000	6.9	1,800,000	***.*	100.0									
法定福利費	836	3,588,961	13.7	3,588,961	***.*	100.0									
厚生費	837	254,925	1.0	185,000	123.3	72.6	30,250	0.2	11.9	39,675	0.3	15.6			
リース料	841	178,530	0.7	178,530	119.0	100.0									
旅費交通費	842	214,590	0.8	1,220	0.8	0.6	30,040	0.2	14.0	183,330	1.4	85.4			
通信費	843	240,164	0.9	32,260	21.5	13.4	28,654	0.2	11.9	179,250	1.4	74.6			
交際費	844	56,384	0.2	54,764	36.5	97.1				1,620	0.0	2.9			
減価償却費	845	353,000	1.3	353,000	235.3	100.0									
賃借料	846	1,185,595	4.5	310,785	207.2	26.2				874,810	6.8	73.8			
保険料	847	898,760	3.4	898,760	599.2	100.0									
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	180,547	0.7				112,383	0.9	62.2	68,164	0.5	37.8			
燃料費	851	163,933	0.6	133,015	88.7	81.1				30,918	0.2	18.9			
消耗品費	852	938,802	3.6	768,088	512.1	81.8	134,269	1.0	14.3	36,445	0.3	3.9			
租税公課	853	52,100	0.2	52,100	34.7	100.0									
事務用品費	856	12,434	0.0				4,967	0.0	39.9	7,467	0.1	60.1			
広告宣伝費	857	27,500	0.1	27,500	18.3	100.0									
支払手数料	858	336,562	1.3	326,562	217.7	97.0	10,000	0.1	3.0						
新聞図書	861	4,900	0.0				4,900	0.0	100.0						
雑費	869	436,547	1.7	426,967	284.6	97.8	9,305	0.1	2.1	275	0.0	0.1			
[販売費及び一般管理費]		29,352,105	112.2	10,150,382	***.*	34.6	7,163,770	54.9	24.4	12,037,953	93.0	41.0			
【営業損益金額】		▲3,198,391	▲12.2	▲10,000,382	***.*	312.7	5,877,778	45.1	▲183.8	906,813	7.0	▲28.4	17,400	100.0	▲0.5
受取利息	911	3,683	0.0	3,683	2.5	100.0									
雑収入	914	2,544	0.0	2,544	1.7	100.0									
[営業外収益]		6,227	0.0	6,227	4.2	100.0									
支払利息割引料	921	53,378	0.2	53,378	35.6	100.0									
[営業外費用]		53,378	0.2	53,378	35.6	100.0									
【経常損益金額】		▲3,245,542	▲12.4	▲10,047,533	***.*	309.6	5,877,778	45.1	▲181.1	906,813	7.0	▲27.9	17,400	100.0	▲0.5
※共通費配賦※				▲10,047,533	***.*		5,042,477	38.7		5,005,056	38.7				
【配賦後経常損益金額】		▲3,245,542	▲12.4				835,301	6.4	▲25.7	▲4,098,243	▲31.7	126.3	17,400	100.0	▲0.5
【税引前当期純損益金額】		▲3,245,542	▲12.4				835,301	6.4	▲25.7	▲4,098,243	▲31.7	126.3	17,400	100.0	▲0.5
【当期純損益金額】		▲3,245,542	▲12.4				835,301	6.4	▲25.7	▲4,098,243	▲31.7	126.3	17,400	100.0	▲0.5

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 4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. 4	26,153											
■	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	26,910
■	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	27,408
■	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	24,595
■	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	26,722

(単位：千円)