

決 算 報 告 書

(第 13 期)

自 令和 5 年 12 月 1 日
至 令和 6 年 11 月 30 日

株 式 会 社 フ ラ ワ ー

出雲市斐川町上庄原 1 2 5 5 - 1

貸借対照表

株式会社 フラワー

令和 6年11月30日 現在

単位：円

(資 産 の 部)

【流 動 資 産】

現	金	51,068	
預	金	16,185,605	
売	掛	1,780,785	
		18,017,458	18,017,458
	流動資産合計		18,017,458
	資産合計		18,017,458

(負 債 の 部)

【流 動 負 債】

未	払	法	人	税	328,900	
預	り			金	73,026	
					401,926	401,926
				流動負債合計		401,926
				負債合計		401,926

(純 資 産 の 部)

【株 主 資 本】

資	本	金	5,000,000		
(利	益	剰	余	金)	
		その他利益剰余金	12,615,532		
		繰越利益剰余金	12,615,532		
		利益剰余金合計	12,615,532	12,615,532	
		株主資本合計	17,615,532	17,615,532	
		純資産合計	17,615,532	17,615,532	
		負債・純資産合計	18,017,458	18,017,458	

損益計算書

株式会社 フラワー

自 令和 5年12月 1日

至 令和 6年11月30日

単位：円

【売上高】

売 上	6,162,486	
訓練等給付収入	3,081,040	9,243,526

【売上原価】

障害福祉サービス原価	5,790,046	5,790,046
売上総利益金額		3,453,480

【一般管理費】

指導員給与	1,542,140	
指導賞	200,000	
法定福利費	266,880	
福利厚生費	8,406	
通信費	1,090	
地代家賃	132,000	
水道光熱費	10,000	
租税公課	1,638	
事務用品費	21,115	
支払手数料	115,215	
諸会費	21,500	2,319,984
営業利益金額		1,133,496

【営業外収益】

受取利息	1,306	
雑収入	5,000	6,306
経常利益金額		1,139,802
税引前当期純利益金額		1,139,802
法人税、住民税及び事業税		328,900
当期純利益金額		810,902

製造原価報告書

株式会社 フラワー

自 令和 5年12月 1日

至 令和 6年11月30日

単位：円

【サービス労務費】

利用者給与	4,127,471
利用者賞与	426,000
法定福利費	594,018
福利厚生費	276,424

当期サービス労務費

5,423,913

【サービス経費】

水道光熱費	359,379
消耗品費	6,754

当期サービス経費

366,133

障害福祉サービス原価

5,790,046

株主資本等変動計算書

株式会社 フラワー

自 令和 5年12月 1日

至 令和 6年11月30日

単位：円

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	5,000,000	11,804,630	11,804,630	16,804,630	16,804,630
当期変動額					
当期純利益		810,902	810,902	810,902	810,902
当期変動額合計	-	810,902	810,902	810,902	810,902
当期末残高	5,000,000	12,615,532	12,615,532	17,615,532	17,615,532

個別注記表

株式会社 フラワー

自 令和 5年12月 1日

至 令和 6年11月30日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

法人名：株式会社 フラワー
事業所名：就労支援事業所 花はな

表 2

就労支援事業製造原価明細書
(自) 令和 5 年 12 月 1 日 (至) 令和 6 年 11 月 30 日

勘定科目	合計	清掃洗車作業	
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高			
2. 当期材料仕入高			
計			
3. 期末材料棚卸高			
当期材料費			
II 労務費			
1. 利用者賃金	4,553,471	4,553,471	
2. 利用者工賃			
3. 就労支援事業指導員等給与			
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入			
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用			
6. 法定福利費	594,018	594,018	
当期労務費	5,147,489	5,147,489	
III 外注加工費 (うち内部外注加工費)			
当期外注加工費			
IV 経費			
1. 福利厚生費			
2. 旅費交通費			
3. 器具什器費			
4. 消耗品費	11,605	11,605	
5. 印刷製本費			
6. 水道光熱費	326,708	326,708	
7. 燃料費			
8. 修繕費			
9. 通信運搬費			
10. 会議費			
11. 損害保険料			
12. 賃借料			
13. 図書・教育費			
14. 租税公課			
15. 減価償却費			
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額 (控除項目)			
17. 雑費			
当期経費	338,313	338,313	
当期就労支援事業製造総費用	5,485,802	5,485,802	
期首仕掛品棚卸高			
合計	5,485,802	5,485,802	
期末仕掛品棚卸高			
当期就労支援事業製造原価	5,485,802	5,485,802	

※ 多種小額の生産活動を行う等の理由により、作業種別毎に区分することが困難な場合は、作業種別毎の区分を省略することができます。

※ なお、就労支援事業の年間売上額が5,000万円以下であって、多種小額の生産活動を行う等の理由により、製造業務と販売業務に係る費用を区分することが困難な場合は、表 2 「就労支援事業製造原価明細書」及び表 3 「就労支援事業販管費明細書」を表 4 「就労支援事業明細書」に替えることができます。

法人名	：株式会社 フラワー
事業所名	：就労支援事業所 花はな

表 1

就労支援事業別事業活動明細書
(自) 令和 5年 12月 1日 (至) 令和 6年 11月 30日

勘定科目		合計	清掃洗車作業	
収 益	就労支援事業収益	6,126,486	6,126,486	
	就労支援事業活動収益計	6,126,486	6,126,486	0
費 用	就労支援事業販売原価 期首製品（商品）棚卸高 当期就労支援事業製造原価 当期就労支援事業仕入高	5,485,802	5,485,802	
	合 計	5,485,802	5,485,802	0
	期末製品（商品）棚卸高	0		
	差 引	5,485,802	5,485,802	0
	就労支援事業販管費	0		
	就労支援事業活動費用計	5,485,802	5,485,802	0
就労支援事業活動増減差額		640,684	640,684	0