

第 1 2 期

決算報告書

令和 7年 4月 1日から
令和 8年 3月31日まで

山口県周南市清水一丁目 9 番 5 号

J A 協同サポート山口 株式会社
(法人番号:4250001014937)

1.事業報告（令7年4月1日から令和8年3月31日まで）

当期の売上高は計画対比 100.2%の 1,289,411 千円となりました。このうち 11,833 千円は補助金収入であり、補助金を除いた売上高の計画対比は、99.2%となり計画未達となっております。

上半期においては、補助金を除いた計画対比が 101.9%と順調に推移しておりましたが、下半期に入り 11 月から 2 月にかけて介護利用者の死亡・入院が重なった事により売上が減少した事が主な要因となりました。この点については次年度に向けた課題として認識しております。

営業利益については、本来であれば計画対比 92.4%の 26,336 千円となる見込みであり、当期純利益については約 7,000 千円で計画達成を見込んでおりました。しかしながら、将来的な施設・備品の老朽化に伴う修繕に備えるため、5,000 千円の修繕引当金を計上したことにより、営業利益は計画対比 74.9%の 21,336 千円となりました。その結果、最終的な当期純利益は 3,645 千円となっております。

また、「J A 介護支援センター美祢」について、人員体制の維持が困難となり令和 8 年 3 月 31 日をもって事業を廃止しました。

【実施事項】

1. 美祢支部の「介護支援センター美祢」の事業を廃止しました。
2. デイサービス美祢において生活機能向上連携加算を取得し業務改善を行いました。
3. ケアビレッジ新南陽の家賃交渉を行うと伴に 2F の運用について検討し方向性を定めました。
4. 費用削減請負業者と協議して電気代の削減について取り組みました。

貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	327,981,147	流動負債	105,990,857
現金及び預金	135,731,268	買掛金	
売掛金		介護未払金	17,425,953
社保未収金	155,459,570	葬祭未払金	4,723,610
自費未収金	19,422,730	親会社未払金	805,092
受託未収金	355,251	未払金	49,750,006
介護品住宅改修未収金	1,502,730	未払法人税等	1,496,500
生活支援未収金	426,307	未払消費税等	2,168,100
その他配食事業未収金	14,840	未払費用	638,641
葬祭未収金	2,565,865	従業員等預り金	170,724
ギフト未収金	207,422	賞与引当金	23,812,231
商品	4,999,738	修繕引当金	5,000,000
貯蔵品	1,481,198	固定負債	300,855,649
前払費用	5,113,982	長期借入金	211,795,499
未収入金	194,214	退職給付引当金	83,193,900
立替金	1,585,732	預り敷金	750,000
貸倒引当金	△1,079,700	役員退職慰労引当金	5,116,250
固定資産	284,479,361	負債合計	406,846,506
有形固定資産	229,000,793	(純資産の部)	
建物	170,066,731	株主資本	206,070,371
構築物	1,409,501	資本金	100,000,000
工具、器具及び備品	608,296	資本剰余金	100,000,000
土地	55,978,940	資本準備金	100,000,000
一括償却資産	937,325	利益剰余金	6,070,371
無形固定資産	1,720,768	利益準備金	350,000
借地権	450,000	その他利益剰余金	5,720,371
ソフトウェア	1,183,188	繰越利益剰余金	5,720,371
公共施設負担金	87,580		
投資その他の資産	53,757,800		
関係会社株式・出資金	10,000		
保証金	59,500		
長期繰延税金資産	43,188,300		
差入敷金	10,500,000		
繰延資産	456,369		
開発費	456,369	純資産合計	206,070,371
資産合計	612,916,877	負債及び純資産合計	612,916,877

損益計算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
売上高		
介護事業収益	1,148,875,943	
支援事業収益	14,778,126	
給食配食収益	172,248	
葬祭収益	123,379,875	
親会社取引収益	2,205,021	1,289,411,213
売上原価		
期首棚卸高	6,139,657	
当期製品製造原価	477,895,120	
合 計	484,034,777	
期末棚卸高	5,577,766	478,457,011
売上総利益		810,954,202
販売費及び一般管理費		789,617,945
営業利益（損失）		21,336,257
営業外収益		
受取利息	218,785	
受取配当金	100	
雑収入	827,489	1,046,374
営業外費用		
支払利息割引料	3,054,998	
貸倒損失	19,002	
繰延資産償却	543,604	
雑損失	19,853,388	23,470,992
経常利益（損失）		-1,088,361
特別利益		
貸倒引当金戻入	1,089,000	
時間外労働未払引当金戻入	5,000,000	6,089,000
特別損失		
前期損益修正損		2,567,906
税引前当期純利益（損失）		2,432,733
法人税、住民税及び事業税	1,496,500	
法人税等調整額	-2,708,800	-1,212,300
当期純利益（損失）		3,645,033