

平成28年度
事業報告書
決算報告書

一般財団法人 大山恵みの里公社

鳥取県西伯郡大山町御来屋328
(本部事務局:鳥取県西伯郡大山町名和919-12)

財務・収支状況の推移概況（5期比較）

（単位：千円）

財務状況の推移		H24 年度末	H25 年度末	H26 年度末	H27 年度末	H28 年度末	前年比
資産	現預金	15,784	26,340	24,684	29,479	23,847	▲ 5,632
	売掛金	8,895	5,949	8,503	12,242	11,148	▲ 1,094
	棚卸資産	6,890	6,459	6,700	8,589	9,694	1,105
	その他	3,160	164	4,748	3,800	3,998	199
	流動資産	34,729	38,913	44,636	54,109	48,686	▲ 5,423
	基本財産	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	0
	有形固定資産 等	1,126	1,265	1,701	1,052	733	▲ 319
	固定資産	4,126	4,265	4,701	4,052	3,733	▲ 319
	資産合計	38,855	43,177	49,337	58,161	52,419	▲ 5,742
	負債	買掛金	11,951	12,032	12,376	16,222	12,585
未払金		7,527	8,286	9,369	9,253	7,097	▲ 2,157
預り金		1,176	511	443	441	418	▲ 23
未払法人税等		1,259	3,712	1,964	1,756	46	▲ 1,710
未払消費税等		711	269	2,528	2,861	2,119	▲ 742
短期借入金		7,000	0	0	0	8,000	8,000
その他					20		▲ 20
流動負債		29,624	24,810	26,680	30,553	30,265	▲ 288
退職給付引当金		1,885	2,818	3,880	4,252	4,913	662
固定負債		1,885	2,818	3,880	4,252	4,913	662
負債合計	31,509	27,628	30,560	34,805	35,178	373	
正味財産	繰越利益(収益)	4,461	8,472	20,063	24,069	29,022	4,953
	当期純損益(収益)	4,011	11,590	4,006	4,953	▲ 6,111	▲ 11,064
	一般正味財産(公益)	▲ 1,127	▲ 4,513	▲ 5,292	▲ 5,665	▲ 5,670	▲ 4
正味財産合計	7,346	15,550	18,777	23,356	17,241	▲ 6,115	
負債/正味財産合計	38,855	43,177	49,337	58,161	52,419	▲ 5,742	

収支状況の推移	H24年度 第6期	H25年度 第7期	H26年度 第8期	H27年度 第9期	H28年度 第10期	前年比
事業売上収入	227,126	239,874	271,459	330,077	309,136	▲ 20,941
役員収入(指定管理・委託)	2,500	2,500	8,183	8,870	8,621	▲ 249
補助金(大山町)	53,500	49,450	40,640	30,500	24,400	▲ 6,100
補助・助成金(町以外)	6,914	4,132	3,068	900	0	▲ 900
諸収入	2,127	2,130	4,987	3,516	3,555	39
財産収入	8	8	9	9	1	▲ 8
収入合計	292,176	298,093	328,346	373,872	345,713	▲ 28,159
収益事業の仕入原価等	165,327	176,174	198,433	240,229	225,185	▲ 15,044
公益事業費	12,104	7,539	3,786	5,575	1,993	▲ 3,582
販売管理費・諸支出	110,531	106,176	122,900	123,489	124,651	1,162
支出合計	287,963	289,890	325,119	369,293	351,829	▲ 17,464
収支差	4,213	8,204	3,227	4,579	▲ 6,115	▲ 10,694

<平成28年度の総括>

公社全体像の模式図

		公社全体 総収入 34,571万円	
	本部 公益事業	収益事業	
総収入	1,640万円	32,931万円	
構成比	5%	95%	

● 大山恵みの里公社 全体の収支

(単位:千円)

	H26年度 第8期	H27年度 第9期	H28年度 第10期	前年比
事業売上収入	271,459	330,077	309,136	▲ 20,941
役務収入(指定管理・委託)	8,183	8,870	8,621	▲ 249
補助金(大山町)	40,640	30,500	24,400	▲ 6,100
補助・助成金(町以外)	3,068	900	0	▲ 900
諸収入	4,987	3,516	3,555	39
財産収入	9	9	1	▲ 8
収入合計	328,346	373,872	345,713	▲ 28,159
収益事業の仕入原価等	198,433	240,229	225,185	▲ 15,044
公益事業費	3,786	5,575	1,993	▲ 3,582
販売管理費・諸支出	122,900	123,489	124,651	1,162
支出合計	325,119	369,293	351,829	▲ 17,464
収 支 差	3,227	4,579	▲ 6,115	▲ 10,694
<参考>町補助金除く収支差	▲ 37,413	▲ 25,921	▲ 30,515	▲ 4,594

収入:3億4,571万円(前期比▲2,816万円)、支出:3億5,183万円(前期比▲1,746万円)。
税引き後の収支は▲612万円の赤字となりました。(前期は456万円の黒字)

赤字の主因は、前期比で、収益事業売上が▲2,094万円の大幅減収となったこと、人件費が474万円の経費増となったことです。

大山町からの受取補助金は前期比▲610万円でした。

● 本部/公益部門の収支

(単位:千円)

	H26年度	H27年度	H28年度	前期比
補助金等収入	23,796	21,400	16,400	▲ 5,000
事業収入	910	0	0	0
雑収入(利息等)	94	2	1	▲ 1
収入合計	24,800	21,402	16,401	▲ 5,001
公益事業費	3,786	5,575	1,993	▲ 3,582
人件費(職員人件費、役員弁償費)	16,749	12,608	11,644	▲ 964
事務費・管理費等	5,043	3,593	2,769	▲ 824
支出合計	25,587	21,776	16,405	▲ 5,370
収 支 差	▲ 779	▲ 374	▲ 4	369

本部/公益部門は、補助金収入のみで運営されます。4,189円の支出超過となりました。

公益事業は、「インターネット活用事業」「出荷生産者支援事業」で十分な活動が出来ませんでした。29年度は確実な執行が出来るよう社内体制を整えて臨んでまいります。

出荷生産者支援事業は、肥料工場の視察(8月・岡山県・生産者11名)、種苗メーカーの視察(3月、山口県、生産者13名)を実施しました。

● 収益部門の収支

収益部門 全体の収支状況 (社内取引調整後)

(単位:千円)

	H26年度	H27年度	H28年度	前期比
事業売上高	270,549	330,077	309,136	▲ 20,941
指定管理収入(道の駅)	7,700	7,700	7,400	▲ 300
委託料収入(名和PA)	483	1,170	1,221	51
収入合計	278,733	338,947	317,757	▲ 21,190
▲事業売上原価	198,433	240,229	225,185	▲ 15,044
売上総損益	80,300	98,718	92,572	▲ 6,146
人件費・労務費	59,177	67,621	72,362	4,741
その他販売管理費	36,441	37,911	37,728	▲ 183
▲販売管理費	95,617	105,532	110,090	4,558
営業損益	▲ 15,318	▲ 6,814	▲ 17,518	▲ 10,704
営業外損益	4,400	3,523	3,529	6
経常損益	▲ 10,917	▲ 3,291	▲ 13,989	▲ 10,698
補助金・助成金	19,912	10,000	8,000	▲ 2,000
税引き前損益	8,995	6,709	▲ 5,989	▲ 12,698
法人税等	4,989	1,756	122	▲ 1,634
当期純損益	4,006	4,953	▲ 6,111	▲ 11,064

事業売上高が、2,094万円減少⇒売上総損益が615万円減少。

一方で、人件費が474万円増加。利益減と経費増で、営業損益が1,070万円減少。

売上▲2,094万円の主因は、ふるさと納税売上▲905万円、道の駅売上(ふるさと納税除く)▲891万円。原価率は前期比で変化していないので、売上の回復が課題である。

人件費増については、主に、道の駅職員(給与は事業課計上)と通販部門の人員強化によるもの+全体的な給与ベースアップによるものであるが、当期はそれに見合った売り上げ実績を出せなかった。H29年度は昇給を凍結した。

(単位:千円)

各部門 事業収入・売上 推移	H26年度	H27年度	H28年度	前期比
道の駅 施設	8,183	8,963	8,621	▲ 342
道の駅 物販	76,690	73,617	58,606	▲ 15,011
道の駅 食堂	30,894	35,605	33,417	▲ 2,188
みくりや市	18,770	17,783	16,782	▲ 1,001
流通部門	136,874	148,371	147,894	▲ 477
通 販	4,495	53,123	51,518	▲ 1,605
農産加工場	32,003	37,653	35,904	▲ 1,749
事業課 [経費部門]	0	0	873	873
合 計	307,909	375,115	353,615	▲ 21,500

(*) 社内部門間の取引を控除する前の数値なので、合計額は、上表と異なる。

(単位:千円)

各部門の営業利益 推移	H26年度	H27年度	H28年度	前期比
道の駅 施設	▲ 1,120	▲ 370	▲ 1,687	▲ 1,317
道の駅 物販	12,908	11,695	8,365	▲ 3,330
道の駅 食堂	10,392	12,952	11,530	▲ 1,422
みくりや市	▲ 448	▲ 944	▲ 1,093	▲ 149
流通部門	▲ 7,546	▲ 5,365	▲ 5,272	93
通 販	▲ 1,509	9,410	7,676	▲ 1,734
農産加工場	▲ 14,122	▲ 12,567	▲ 11,797	770
事業課 [経費部門]	▲ 13,873	▲ 21,624	▲ 25,241	▲ 3,617
合 計	▲ 15,318	▲ 6,814	▲ 17,519	▲ 10,704

収益部門＞部門別（社内取引調整前）

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
道の駅 施設	指定管理料等	8,183	8,963	8,621	▲ 342
	人件費	4,855	5,540	5,673	133
	その他販管費	4,448	3,789	4,635	846
	営業損益	▲ 1,120	▲ 370	▲ 1,687	▲ 1,317
	営業外損益	1,507	2,281	2,387	106
	経常損益	387	1,910	700	▲ 1,210
	補助金	0	0	0	0
	税引き前損益	387	1,910	700	▲ 1,210

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
道の駅 物販	レジ売上高	54,055	58,634	55,019	▲ 3,615
	ふるさと納税(*)	15,717	8,285	0	▲ 8,285
	その他売上	6,918	6,698	3,587	▲ 3,111
	売上高	76,690	73,617	58,606	▲ 15,011
	売上原価	59,178	56,812	45,717	▲ 11,095
	人件費	3,229	3,169	2,791	▲ 378
	その他販管費	1,375	1,941	1,732	▲ 209
	営業損益	12,908	11,695	8,365	▲ 3,330
	営業外損益	180	277	249	▲ 28
	経常損益	13,088	11,972	8,613	▲ 3,359
	補助金	0	0	0	0
	税引き前損益	13,088	11,972	8,613	▲ 3,359

(*) 大山町ふるさと納税お礼品の取り扱いはH27年6月まで(7月から通販部門に移管)

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
道の駅 食堂	売上高	30,894	35,605	33,417	▲ 2,188
	売上原価	11,523	13,039	13,391	352
	人件費	6,860	7,115	6,336	▲ 779
	その他販管費	2,119	2,500	2,159	▲ 341
	営業損益	10,392	12,952	11,530	▲ 1,422
	営業外損益	0	0	20	20
	経常利益	10,392	12,952	11,550	▲ 1,402
	補助金	0	0	0	0
	税引き前損益	10,392	12,952	11,550	▲ 1,402

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
みくりや市	売上高	18,770	17,783	16,782	▲ 1,001
	売上原価	15,560	14,837	13,978	▲ 859
	人件費	2,629	2,693	2,629	▲ 64
	その他販管費	1,028	1,197	1,267	70
	営業損益	▲ 448	▲ 944	▲ 1,093	▲ 149
	営業外損益	163	161	154	▲ 7
	経常利益	▲ 285	▲ 783	▲ 939	▲ 156
	補助金	0	0	0	0
	税引き前損益	▲ 285	▲ 783	▲ 939	▲ 156

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
流通部門	売上高	136,874	148,371	147,894	▲ 477
	売上原価	110,314	121,192	121,314	122
	人件費	14,482	14,029	14,599	570
	その他販管費	19,624	18,515	17,253	▲ 1,262
	営業損益	▲ 7,546	▲ 5,365	▲ 5,272	93
	営業外損益	665	716	599	▲ 117
	経常利益	▲ 6,880	▲ 4,650	▲ 4,673	▲ 23
	補助金	5,144	2,300	0	▲ 2,300
	税引き前損益	▲ 1,736	▲ 2,350	▲ 4,673	▲ 2,323

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
通販	ふるさと納税	0	48,672	47,906	▲ 766
	Web通販 他	4,495	4,451	3,612	▲ 839
	売上高	4,495	53,123	51,518	▲ 1,605
	売上原価	3,048	39,193	37,517	▲ 1,676
	人件費	2,532	2,694	4,922	2,228
	その他販管費	425	1,826	1,402	▲ 424
	営業損益	▲ 1,509	9,410	7,676	▲ 1,734
	営業外損益	17	59	80	21
	経常損益	▲ 1,492	9,469	7,756	▲ 1,713
	補助金	0	0	0	0
	税引き前損益	▲ 1,492	9,469	7,756	▲ 1,713

(*) 大山町ふるさと納税お礼品の取り扱いをH27年7月から開始(道の駅 物販から移管)

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
農産加工場	売上高	32,003	37,653	35,904	▲ 1,749
	材料・商品仕入(*)	22,690	26,404	23,154	▲ 3,250
	製造費用	5,296	4,916	5,129	213
	人件費・労務費	14,886	16,962	16,958	▲ 4
	その他販管費	3,253	1,937	2,460	523
	営業損益	▲ 14,122	▲ 12,567	▲ 11,797	770
	営業外損益	▲ 453	29	20	▲ 9
	経常損益	▲ 14,574	▲ 12,538	▲ 11,777	761
	補助金	9,200	7,700	8,000	300
	税引き前損益	▲ 5,374	▲ 4,838	▲ 3,777	1,061

(*) 本表では材料・半製品・製品の期首/期末在庫差、社内取引調整は、材料・商品仕入 欄に含めている。

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
事業課	売上高	0	0	873	873
	売上原価	0	0	842	842
	人件費	9,704	15,419	18,453	3,034
	その他販管費	4,168	6,205	6,819	614
	営業損益	▲ 13,873	▲ 21,624	▲ 25,241	▲ 3,617
	営業外損益	2,320	0	21	21
	経常損益	▲ 11,553	▲ 21,624	▲ 25,220	▲ 3,596
	補助金	5,568	0	0	0
	税引き前損益	▲ 5,985	▲ 21,624	▲ 25,220	▲ 3,596

		H26年度	H27年度	H28年度	前期比
<参考>	ふるさと納税 売上高	15,717	56,957	47,906	▲ 9,051

貸借対照表 総括表

平成29年3月31日 現在

【資産の部】

(単位:円、税込)

科目	前年度	当年度	内		備考
			公益	収益	
1 現金預金	29,479,166	23,846,982	3,517,474	20,329,508	
2 売掛金	12,241,895	11,147,800		11,147,800	
3 商品	4,203,571	4,464,210		4,464,210	
4 製品	1,726,627	2,257,271		2,257,271	
5 半製品・原材料	2,658,353	2,972,083		2,972,083	
6 未収金	1,149,840	204,799		204,799	
7 仮払金／立替金		335,200	50,200	285,000	
8 商品券	41,500	21,000		21,000	
9 前払金	2,608,200	3,437,100		3,437,100	大山町産 特裁米仕入れ
10 <u>収益勘定(*1)</u>			<u>4,167,309</u>		
流動資産	54,109,152	48,686,445	7,734,983	45,118,771	
1 基本財産(預金)	3,000,000	3,000,000	3,000,000		定期預金元本
2 有形固定資産	1,029,133	709,991	122,976	587,015	
① 建物・付属設備	526,015	424,714		424,714	
② 什器備品	457,780	285,277	122,976	162,301	
③ 一括償却資産等	45,338				
3 投資その他資産	22,780	22,780	12,240	10,540	
固定資産	4,051,913	3,732,771	3,135,216	597,555	
資産合計	58,161,065	52,419,216	10,870,199	45,716,326	

【負債・正味財産の部】

科目	前年度	当年度	内		備考
			公益	収益	
1 買掛金	16,221,547	12,585,230		12,585,230	
2 未払金	9,253,451	7,096,879	5,514,861	1,582,018	
3 預り金	441,001	417,950	417,950		
4 未払法人税等	1,756,200	46,000		46,000	
5 未払消費税等	2,861,300	2,118,900		2,118,900	
6 前受金	6,428				
7 仮払金	13,456				
8 短期借入金		8,000,000	8,000,000		
9 <u>公益勘定(*1)</u>				<u>4,167,309</u>	
流動負債	30,553,383	30,264,959	13,932,811	20,499,457	
1 退職給付引当金	4,251,500	4,913,200	2,607,000	2,306,200	
固定負債	4,251,500	4,913,200	2,607,000	2,306,200	
負債合計	34,804,883	35,178,159	16,539,811	22,805,657	
繰越利益(収益部門)	24,068,917	29,021,605		29,021,605	
当期純損益(収益部門)	4,952,688	▲ 6,110,936		▲ 6,110,936	
一般正味財産	▲ 5,665,423	▲ 5,669,612	▲ 5,669,612		
(内 基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(3,000,000)		
正味財産	23,356,182	17,241,057	▲ 5,669,612	22,910,669	
負債・正味財産合計	58,161,065	52,419,216	10,870,199	45,716,326	

*1 収益勘定・公益勘定は内部勘定(公益部門から収益部門への貸し越し)のため、合算では消去している。

収支計算書 総括表

平成28年4月1日 から 平成29年3月31日

(単位:円、税込)

科目	合計	公益事業 及び 本部事務局					収益事業										
		公1 ブランドイメージ 向上・販路 拡大事業	公2 インターネット活用 事業	公3 出荷生産者支援 出荷活性化 事業	公4 その他 公益事業	共通経費 & 本部経費	小計	収1 道の駅 施設	収2 道の駅 物販	収3 道の駅 食堂	収4 みくりや市	収5 流通事業	収6 農産 加工場	収7 通販事業	収8 収益事業 共通	内部取引 控除	小計
収							0	58,605,796	33,416,562	16,781,676	147,893,918	35,903,786	51,517,777	872,500	▲ 35,855,948	309,136,067	
I. 事業による収入	309,136,067																
III. 役務対価収入	8,621,165						8,621,165									8,621,165	
1. 観光交流センター指定管理料	7,400,000						7,400,000									7,400,000	
2. 道の駅(名和PA)管理業務委託費	1,221,165						1,221,165									1,221,165	
II. 補助金・助成金等収入	24,400,000	1,000,000	1,400,000	1,600,000	0	12,400,000	16,400,000					8,000,000				8,000,000	
1. 大山恵みの里づくり促進事業補助金	24,400,000	1,000,000	1,400,000	1,600,000	0	12,400,000	16,400,000					8,000,000				8,000,000	
公社本部公益事業	16,400,000	1,000,000	1,400,000	1,600,000	0	12,400,000	16,400,000									0	
事業費	4,000,000	1,000,000	1,400,000	1,600,000			4,000,000										
事務費	3,200,000					3,200,000	3,200,000										
人件費	9,200,000					9,200,000	9,200,000									0	
農産物処理加工施設事業	8,000,000										8,000,000					8,000,000	
工場稼働費用	5,000,000										5,000,000					5,000,000	
研究開発費	3,000,000										3,000,000					3,000,000	
III. 利息収入	1,356					873	873	283	135	29	9	27				483	
IV. 雑収益/営業外収益	3,554,893							2,386,660	256,432	20,054	154,051	599,181	19,957	79,594	38,964	3,554,893	
収入の部 合計	345,713,481	1,000,000	1,400,000	1,600,000	0	12,400,873	16,400,873	11,008,108	58,862,363	33,436,616	16,935,756	148,493,099	43,923,752	51,597,398	911,464	▲ 35,855,948	329,312,608
支																	
I. 公益事業費(事務費・人件費を除く)	1,992,540	1,198,572	388,908	403,764	1,296		1,992,540										0
II. 役員・評議員 弁償費	72,000					72,000	72,000										0
III. 収益事業の仕入・製造原価	225,185,080								45,716,852	13,391,458	13,977,579	121,313,847	28,282,765	37,516,937	841,590	▲ 35,855,948	225,185,080
販売部門 商品売上原価	197,128,728								45,716,852	13,391,458	13,977,579	121,313,847	128,830	37,516,937	841,590	▲ 35,758,365	197,128,728
加工場 製品売上原価(労務費を除く)	28,056,352												28,153,935			▲ 97,583	28,056,352
加工場 材料費	23,719,208												23,719,208				23,719,208
加工場 製造経費	5,128,692												5,128,692				5,128,692
加工場 期首期末製品棚卸差	▲ 260,904												▲ 260,904				▲ 260,904
IV. 人件費・労務費	83,934,225					『共通経費&本部経費』に一括計上	11,571,923	11,571,923	5,673,216	2,791,490	6,336,084	2,629,385	14,599,003	16,957,507	4,922,241	18,453,376	72,362,302
給与・手当・賞与	72,228,795						9,537,536	9,537,536	5,116,033	2,744,982	5,977,265	2,595,012	12,472,755	14,601,271	4,221,800	14,962,141	62,691,259
法定福利費	10,021,984						1,600,917	1,600,917	546,395	46,508	355,069	34,373	2,094,502	2,206,604	693,403	2,444,213	8,421,067
福利厚生費	341,746						109,470	109,470	10,788		3,750		31,746	149,632	7,038	29,322	232,276
退職金															45,000		45,000
退職給付繰入額	1,296,700						324,000	324,000							972,700		972,700
V. 事務費・管理費・販売管理費	39,996,345					『共通経費&本部経費』に一括計上	2,268,599	2,268,599	4,635,031	1,732,182	2,158,777	1,267,459	17,253,421	2,460,071	1,402,250	6,818,555	37,727,746
VI. 雑損失/営業外費用	26,216									8,459						17,757	26,216
VII. 大山町への特定寄付						500,000	500,000										
VIII. 法人税等	122,200														122,200		122,200
支出の部 合計	351,828,606	1,198,572	388,908	403,764	1,296	12,143,923	16,405,062	10,308,247	50,248,983	21,886,319	17,874,423	153,166,271	47,700,343	43,841,428	26,253,478	▲ 35,855,948	335,423,544
収 支 差	▲ 6,115,125	▲ 198,572	1,011,092	1,196,236	▲ 1,296	256,950	▲ 4,189	699,861	8,613,380	11,550,297	▲ 938,667	▲ 4,673,172	▲ 3,776,591	7,755,970	▲ 25,342,014	0	▲ 6,110,936

公社全体の収支

公益部門の収支

収益部門の収支