

平成30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)

<平成30年度の総括>

● 大山恵みの里公社 全体の収支

(単位:千円)	H28年度 第10期	H29年度 第11期	H30年度 第12期	前年比
事業売上収入	309,136	297,955	268,675	▲ 29,280
役務収入(指定管理・委託)	8,621	8,200	7,835	▲ 365
補助金(大山町)	24,400	22,400	21,000	▲ 1,400
補助・助成金(町以外)	0	0	0	0
諸収入	3,555	4,341	4,213	▲ 128
財産収入	1	1	1	▲ 0
収入合計	345,713	332,897	301,724	▲ 31,174
収益事業の仕入原価等	225,185	218,629	193,110	▲ 25,519
公益事業費	1,993	2,447	1,860	▲ 587
販売管理費・諸支出	124,651	116,149	113,567	▲ 2,582
支出合計	351,829	337,225	308,536	▲ 28,689
収 支 差	▲ 6,115	▲ 4,328	▲ 6,812	▲ 2,485

【当期の収支状況】

収入：3億 0,172万円（前期比▲3,117万円）、
支出：3億 0,854万円（前期比▲2,869万円）。
税引き後の収支は▲681万円の赤字となりました。

【当期の赤字に関する特記事項】

赤字のうち、359万円は、前年度より不良債権化していた「九州マーケット(株)」への梨の売掛債権残が、相手先倒産の確定により回収できなくなったことによるものです。売掛金709万円の分割回収を進めていましたが、約半分 350万円の回収にとどまりました。（平成31年4月26日 福岡地方裁判所にて、破産手続廃止決定）

【当期赤字の要因】

上記の貸倒損失を除くと、当期赤字額は322万円で、前期より110万円縮小しています。

人件費を含む販売管理費は、H28年度 1億2,465万円 ⇒ H30年度 1億1,357万円と、2年間で約1,100万円削減しています。
しかしながら、事業売上収入は、H28年度 3億 0,914万円 ⇒ H30年度 2億 6,868万円と2年間で約4,000万円減収となったことから、コスト削減効果が最終損益に出ませんでした。

前期⇒当期の収支推移を部門別見ると、

- ・ 道の駅(物販・食堂)、及び通販部門は、増収増益で堅調に推移しました。
- ・ みくりや市は、減収減益(赤字)傾向に歯止めがかかっていません。
- ・ 減収幅が最も大きいのは加工場部門・流通部門です。

加工場は、大口受注先R社の経営方針変更により受注が第1四半期で終了し、前期比で約630万円の減収。その他既存先の受注減少もあり、製造出荷高ベースで、1,000万円強の減収となりました。

流通部門は、上記の加工場製品扱高の減収に加え、米子・岡山スーパー向けが530万円減収、大山町提携先(板橋区・厚木)への出荷中止による減収が300万円、倒産先した九州マーケット向け700万円減収、その他既存先の減収もあわせ、流通部門全体で3,200万円強の減収。

【収支健全化に向けて】

平成30年度において、作業外注活用等による人員・コストの削減には概ね目処がつけました。また、令和元年4月1日付けで、管理職員の体制も変更しました。

令和元年度においては、新体制のもと、利益の源泉となる「売上の復調」に傾注してゆきます。

また、大山町の諮問機関「大山恵みの里公社 経営健全化方針策定委員会」の答申を踏まえ、理事会・評議員会の実効的再編、不採算部門についての抜本改革を進め、収支の改善を必達目標として進めてまいります。

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		H26 年度末	H27 年度末	H28 年度末	H29 年度末	H30 年度末	前年比
資産	現預金	24,684	29,479	23,847	21,154	21,042	▲ 112
	売掛金	8,503	12,242	11,148	14,023	6,566	▲ 7,458
	棚卸資産	6,700	8,589	9,694	9,583	8,957	▲ 626
	その他	4,748	3,800	3,998	3,798	2,404	▲ 1,394
	流動資産	44,636	54,109	48,686	48,558	38,969	▲ 9,589
	基本財産	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	0
	有形固定資産 等	1,701	1,052	733	626	765	139
	固定資産	4,701	4,052	3,733	3,626	3,765	139
	資産合計	49,337	58,161	52,419	52,184	42,734	▲ 9,450
	負債	買掛金	12,376	16,222	12,585	12,422	9,670
未払金		9,369	9,253	7,097	8,068	7,260	▲ 808
預り金		443	441	418	914	839	▲ 75
未払法人税等		1,964	1,756	46	71	71	0
未払消費税等		2,528	2,861	2,119	1,977	1,679	▲ 297
短期借入金		0	0	8,000	10,000	10,000	0
その他			20		26	11	▲ 15
流動負債		26,680	30,553	30,265	33,477	29,530	▲ 3,947
退職給付引当金		3,880	4,252	4,913	5,818	7,127	1,309
固定負債		3,880	4,252	4,913	5,818	7,127	1,309
負債合計	30,560	34,805	35,178	39,295	36,657	▲ 2,638	
繰越利益(収益)	20,063	24,069	29,022	22,911	18,186	▲ 4,725	
当期純損益(収益)	4,006	4,953	▲ 6,111	▲ 4,725	▲ 6,471	▲ 1,747	
一般正味財産(公益)	▲ 5,292	▲ 5,665	▲ 5,670	▲ 5,297	▲ 5,638	▲ 341	
正味財産合計	18,777	23,356	17,241	12,889	6,077	▲ 6,812	
負債/正味財産合計	49,337	58,161	52,419	52,184	42,734	▲ 9,450	

収支状況の推移		H26年度 第8期	H27年度 第9期	H28年度 第10期	H29年度 第11期	H30年度 第12期	前年比
収入	事業売上収入	271,459	330,077	309,136	297,955	268,675	▲ 29,280
	役務収入(指定管理・委託)	8,183	8,870	8,621	8,200	7,835	▲ 365
	補助金(大山町)	40,640	30,500	24,400	22,400	21,000	▲ 1,400
	補助・助成金(町以外)	3,068	900	0	0	0	0
	諸収入	4,987	3,516	3,555	4,341	4,213	▲ 128
	財産収入	9	9	1	1	1	▲ 0
	収入合計	328,346	373,872	345,713	332,897	301,724	▲ 31,173
支出	収益事業の仕入原価等	198,433	240,229	225,185	218,629	193,110	▲ 25,519
	公益事業費	3,786	5,575	1,993	2,447	1,860	▲ 587
	販売管理費・諸支出	122,900	123,489	124,651	116,149	113,567	▲ 2,582
支出合計	325,119	369,293	351,829	337,225	308,536	▲ 28,689	
収支差	3,227	4,579	▲ 6,115	▲ 4,328	▲ 6,812	▲ 2,484	

内 取引先倒産による損失 3,593千円 ←

貸借対照表 総括表

平成31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	21,154,057	21,042,432	3,716,435	17,325,997	
2 売掛金	14,023,330	6,565,525		6,565,525	
3 商品	4,821,859	4,436,183		4,436,183	
4 製品	1,748,158	1,886,285		1,886,285	
5 半製品・原材料	3,012,786	2,634,558		2,634,558	
6 未収金	1,495,679	508,619		508,619	
7 仮払金/立替金	118,920	68,720	68,720		
8 商品券	21,400	5,500		5,500	
9 前払金	2,162,200	1,821,150		1,821,150	契約栽培 農産物
10 収益勘定(*1)			<u>7,218,059</u>		
流動資産	48,558,389	38,968,972	11,003,214	35,183,817	
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	602,896	741,960	349,400	392,560	
① 建物・付属設備	336,563	257,173		257,173	
② 什器備品・車両	139,757	421,499	349,400	72,099	
③ 一括償却資産等	126,576	63,288		63,288	
3 投資その他資産	22,780	22,780	12,240	10,540	
固定資産	3,625,676	3,764,740	3,361,640	403,100	
資産合計	52,184,065	42,733,712	14,364,854	35,586,917	

【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	12,421,835	9,669,569		9,669,569	
2 未払金	8,068,149	7,260,101	5,878,865	1,381,236	
3 預り金	913,648	838,593	838,593		
4 未払法人税等	71,000	71,000		71,000	
5 未払消費税等	1,976,800	1,679,400		1,679,400	
6 前受金	25,760	11,234		11,234	
7 仮払金		0			
8 短期借入金	10,000,000	10,000,000	10,000,000		
9 公益勘定(*1)				<u>7,218,059</u>	
流動負債	33,477,192	29,529,897	16,717,458	20,030,498	
1 退職給付引当金	5,817,700	7,126,950	3,285,000	3,841,950	
固定負債	5,817,700	7,126,950	3,285,000	3,841,950	
負債合計	39,294,892	36,656,847	20,002,458	23,872,448	
繰越利益(収益部門)	22,910,669	18,185,903		18,185,903	
当期純損益(収益部門)	▲ 4,724,766	▲ 6,471,434		▲ 6,471,434	
一般正味財産	▲ 5,296,730	▲ 5,637,604	▲ 5,637,604		
(内 基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(3,000,000)		
正味財産	12,889,173	6,076,865	▲ 5,637,604	11,714,469	
負債・正味財産合計	52,184,065	42,733,712	14,364,854	35,586,917	

[注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。

[注2] 実施事業資産は無い。

損益計算書

(平成30年4月1日 ~ 平成31年3月31日)

(税込み、単位:円)

※ 企業会計方式

		合 計	内 訳	
			公益事業	収益事業
	事業売上高	268,674,704		268,674,704
	指定管理料収入(道の駅)	6,600,000		6,600,000
	業務受託収入(名和PA)	1,235,301		1,235,301
	補助金収入(大山町)	21,000,000	15,000,000	6,000,000
収入合計		297,510,005	15,000,000	282,510,005
	期首商品棚卸高	4,821,859		4,821,859
	当期商品仕入高	173,196,900		173,196,900
	期末商品棚卸高	4,436,183		4,436,183
	商品売上原価	173,582,576		173,582,576
	期首製品棚卸高	1,748,158		1,748,158
	当期製品製造原価	19,813,475		19,813,475
	他勘定振替高(製)	148,109		148,109
	期末製品棚卸高	1,886,285		1,886,285
	製品売上原価	19,527,239		19,527,239
	公益事業費	1,859,514	1,859,514	
売上原価・事業費 合計		194,969,329	1,859,514	193,109,815
売上総損益金額		102,540,676	13,140,486	89,400,190
	役員報酬・役員弁償費	45,000	45,000	0
	給料手当	58,738,662	8,184,000	50,554,662
	賞与	3,392,600	731,700	2,660,900
	退職金	0		0
	法定福利費	8,706,916	1,489,738	7,217,178
	福利厚生費	286,667	63,755	222,912
	退職給付繰入額	1,309,250	354,000	955,250
人件費・労務費		72,479,095	10,868,193	61,610,902
	荷造運賃	38,514		38,514
	広告宣伝費	131,183		131,183
	交際費	34,406		34,406
	会議費	1,080	1,080	0
	旅費交通費	1,795,341	171,841	1,623,500
	通信費	1,739,707	572,108	1,167,599
	販売手数料	0		0
	販売促進費	1,053,860		1,053,860
	消耗品費	2,376,519	46,588	2,329,931
	備品購入費	19,027		19,027
	修繕費	215,476		215,476
	水道光熱費	4,802,333	101,356	4,700,977
	新聞図書費	90,194		90,194
	諸会費	161,520	110,820	50,700
	支払手数料	9,005,316	189,420	8,815,896
	車両費	1,976,896	352,072	1,624,824
	地代家賃	311,338		311,338
	賃借料	91,978	91,978	0
	リース料	1,691,496	73,728	1,617,768
	保険料	714,540	127,300	587,240
	租税公課	3,859,693	3,825	3,855,868
	研究開発費	745		745
	減価償却費	216,256	37,421	178,835
	貸倒損失(販)	3,593,004		3,593,004
	雑費	537,830	50,836	486,994

損益計算書

(平成30年4月1日 ~ 平成31年3月31日)

(税込み、単位:円)

※ 企業会計方式

	合計	内 訳	
		公益事業	収益事業
研修費	5,000	5,000	
車両燃料費	1,750,404		1,750,404
警備保障費	427,680		427,680
保守料	801,157	23,580	777,577
機器レンタル費	368,820		368,820
クレンジング費	422,286	32,400	389,886
ゆうせん使用料	69,984		69,984
通行料	663,040		663,040
文書印刷費	233,107	37,711	195,396
税理士・社労士費	874,800		874,800
商品・製品等廃棄損	344,604		344,604
製品廃棄損	8,321		8,321
その他販売管理費	40,427,455	2,029,064	38,398,391
販売管理費計	112,906,550	12,897,257	100,009,293
営業損益金額	▲ 10,365,874	243,229	▲ 10,609,103
受取利息	1,018	828	190
雑収入	1,041,155		1,041,155
受取手数料	3,171,538		3,171,538
営業外収益合計	4,213,711	828	4,212,883
支払利息	84,931	84,931	0
雑損失	4,214		4,214
寄付金(大山町へ)	500,000	500,000	
営業外費用合計	589,145	584,931	4,214
経常損益金額	▲ 6,741,308	▲ 340,874	▲ 6,400,434
法人税等	71,000		71,000
当期純損益金額	▲ 6,812,308	▲ 340,874	▲ 6,471,434