

平成26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26年度の総括>

● 公社全体の収支は、収入が3億2,835万円、支出が3億2,512万円、税引き後の収支は323万円の黒字となりました。(前年度は820万円の黒字)

● 収益事業部門は増収減益となりました。

道の駅はH25年12月の山陰道開通の影響で、入り込み客数が前年度比16%減少となり、物販部門のレジ売上は23%減少しました。この減収分をふるさと納税お礼品の扱いや、食堂部門の売上がカバーし、道の駅全体としては増収となりました。

加工場の製造出荷高も新規先OEM先の開拓により、前年比+30%(+724万円)増加。

流通部門においても、加工場製品の販売増も貢献し、前年比+41%(+4,127万円)の大幅な増収を達成しました。

この結果、不調な部門もありましたが、収益事業部門全体としては約2億7,055千円(前年比+14%、+3,274万円)の売上を計上し、増収となりました。

一方、利益面においては、町からの指定管理料・補助金収入が約300万円減少、人件費や諸経費の増加もあり、収益事業部門の税引き前の当期純利益は900万円、税引き後利益は400万円の黒字にとどまり(前年度は1,159万円の黒字)、減収となりました。

(単位:千円)

収益事業部門 合計		H24年度 実績	H25年度 実績	H26年度 実績	<参考> H26計画
[内部取引控除後]	売上高・役務収入	227,765	240,474	278,732	254,589
	経常利益	▲ 24,407	▲ 13,381	▲ 10,917	▲ 15,236
	補助金	29,677	28,683	19,912	15,700
	税前当期利益	5,270	15,303	8,995	464

販売事業による売上は23,797万円⇒27,055万円で14%弱の増収。

経常利益の赤字幅は縮小した。

補助金は877万円減少(計画比増加分は、県からの補助金)。

道の駅 施設		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
	指定管理料等	2,500	2,500	8,183	7,700
	経常利益	▲ 5,132	▲ 4,741	387	0
	補助金	4,850	4,550	0	0
	税前当期利益	▲ 282	▲ 191	387	0

指定管理料770万円、名和PA管理業務委託費48万円が収入。

名和PA清掃管理のため、11月よりパート2名を新規採用。概ね計画とおりの着地。

道の駅 物販		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
	売上高	68,269	70,005	76,690	54,898
	経常利益	12,036	12,337	13,088	9,756
	補助金	2,325	2,075	0	0
	税前当期利益	14,361	14,413	13,088	9,756

山陰道の開通による影響でレジ売上は7000万円⇒5400万円で23%減少。

一方、大山町ふるさと納税お礼品の取り扱いが1600万円弱、その他に670万円の外販売上があり、売上全体としては前年比で10%弱の増収。経常利益も前年比6%の増益となった。

尚、27年度は、ふるさと納税お礼品の扱いは通販部門に移管する。

道の駅 食堂		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
	売上高	30,778	31,369	30,894	23,084
	経常利益	9,074	10,314	10,392	5,181
	補助金	2,325	2,075	0	0
	税前当期利益	11,399	12,389	10,392	5,181

食券販売枚数は前年比15%減少したが、商品値上げ効果により、売上高は2%弱の減少にとどまる。経常利益も横ばい。

		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
みくりや市	売上高	24,907	21,657	18,770	24,907
	経常利益	98	▲ 553	▲ 285	177
	補助金	0	0	0	0
	税前当期利益	98	▲ 553	▲ 285	177

野菜の出荷促進策等講じるも、売上減少に歯止めがかからず。
コスト削減により、赤字幅は縮小した。

H26年度はPR強化・加工品の出荷促進を進め、売上減少を食い止めたい。

		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
流通部門	売上高	84,572	95,606	136,874	105,600
	経常利益	▲ 3,744	▲ 971	▲ 6,880	▲ 3,130
	補助金	3,677	2,000	5,144	4,600
	税前当期利益	▲ 66	1,029	▲ 1,736	1,470

売上全体は前年比+4,127万円(+43%)増加。米子岡山スーパー向けが+753万円(+14%)。
加工場製造のOEM品を含め、県外飲食店向、事業者向けの売上が約3,300万円増加。

一方、社内の配置転換・人員補強により正社員2名・パート1名を流通部門に配したことで人件費が前年比860万円増加。赤字となった。

H26年度は取引内容の精査と、業務内容の見直しを進め、利益率改善により黒字化を目指す。

		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
通販	売上高	5,302	5,431	4,495	8,400
	経常利益	▲ 1,244	▲ 2,324	▲ 1,509	▲ 980
	補助金	0	1,200	0	0
	税前当期利益	▲ 1,244	▲ 1,124	▲ 1,509	▲ 980

パート職員1.5人役であるが、実際は流通部門のサポート業務も多い。

H26年度はふるさと納税お礼品の対応を当部門を主幹として行う。

		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
農産加工場	売上高	20,002	24,761	32,003	30,000
	経常利益	▲ 21,163	▲ 17,380	▲ 14,574	▲ 16,500
	補助金	16,500	16,783	9,200	13,200
	税前当期利益	▲ 4,663	▲ 596	▲ 5,374	▲ 3,300

製造出荷高は、前年比+724万円(+29%)増加し、経常利益段階での赤字幅も縮小した。
補助金758万円減少により、当期利益段階では赤字が拡大した。

H26年度は公社独自申請した県の補助金を活用し、専門コンサルの助力を得て、収支改善方策を策定し、順次実施する。

		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
事業課共通 (経費部門)	売上高	0	0	0	0
	経常利益(諸経費)	▲ 14,333	▲ 9,047	▲ 11,553	▲ 14,340
	補助金	0	0	5,568	2,500
	税前当期利益	▲ 14,333	▲ 9,047	▲ 5,985	▲ 11,840

職員2名・パート職員1名の人件費と、収益部門の支払消費税を諸経費に計上。

当年度は、税金の還付232万円の営業外収入があった。

● 公益事業に関しては、生産者部会/協議会・関連機関と連携しての出荷拡大・出荷支援活動、加工食品に関する講習会、町内外の催事・イベント等を活用した町内産品の販路拡大PR活動、各種メディアを活用した道の駅・町内産品のPR活動等を実施しました。

公益事業費は、

公社出荷会員と連携しての事業では、特別栽培米の一括買い上げによる公社ルートでの販売、契約栽培の町内産トマトを使っての加工品開発・販売、大山黒ぼく白ネギの独自ブランド販売への着手など、出荷会員との連携協力を深めた1年でした。

公益事業部門の収支は、2,478万円の収入(内補助金2,380万円、前年比▲104万円)に対し、支出は2,558万円。結果78万円の支出超過(赤字)となりました。

		H24年度	H25年度	H26年度	(H26計画)
公益事業部門	補助金等収入	30,737	24,899	23,796	23,796
	事業収入	1,861	1,899	910	600
	雑収入	3	55	94	8
	収入合計	32,601	26,852	24,800	24,404
	公益事業費	12,104	7,539	3,786	5,100
	人件費	15,717	17,913	16,749	14,196
	事務費・管理費等	4,579	4,787	5,043	5,102
	支出合計	32,400	30,239	25,587	24,398
	当期収支	202	▲ 3,387	▲ 779	6

● H26年度に大山町独自財源から公社が受領した補助金は4,064万円(※)。

(※ 収益部門・公益部門合算。指定管理料・委託料などの役務対価、及び県財源の緊急雇用補助金等は除く)
この補助金を活用して事業を行うことにより、仕入代金として1億271万円を町内生産者・事業者に還元しました。梨などJAからの町内産品仕入代金を加えると、1億3,673万円を還元しています。

財務・収支状況の推移概況

(単位:千円)

財務状況の推移

	H21 年度末	H22 年度末	H23 年度末	H24 年度末	H25 年度末	H26 年度末
現預金	13,370	14,493	14,814	15,784	26,340	24,684
売掛金	3,661	4,638	7,608	8,895	5,949	8,503
棚卸資産	1,348	6,980	7,588	6,890	6,459	6,700
その他	871	393	237	3,160	164	4,748
流動資産	19,250	26,504	30,248	34,729	38,913	44,636
基本財産	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
有形固定資産 等	1,335	1,063	917	1,126	1,265	1,701
固定資産	4,335	4,063	3,917	4,126	4,265	4,701
資産合計	23,585	30,566	34,166	38,855	43,177	49,337
買掛金	11,100	10,881	11,755	11,951	12,032	12,376
未払金	11,462	20,562	10,288	7,527	8,286	9,369
預り金	666	804	1,610	1,176	511	443
未払法人税等	463	71	2,675	1,259	3,712	1,964
未払消費税等	0	0	3,160	711	269	2,528
短期借入金	0	0	0	7,000	0	0
流動負債	23,691	32,318	29,489	29,624	24,810	26,680
退職給付引当金	852	1,037	1,544	1,885	2,818	3,880
固定負債	852	1,037	1,544	1,885	2,818	3,880
負債合計	24,543	33,355	31,033	31,509	27,628	30,560
繰越利益(収益)	0	794	▲ 359	4,461	8,472	20,063
当期純損益(収益)	794	▲ 1,152	4,820	4,011	11,590	4,006
一般正味財産(公益)	▲ 1,751	▲ 2,430	▲ 1,328	▲ 1,127	▲ 4,513	▲ 5,292
正味財産合計	▲ 957	▲ 2,788	3,133	7,346	15,550	18,777
負債/正味財産合計	23,585	30,566	34,166	38,855	43,177	49,337

収支状況の推移

	H21年度 第3期	H22年度 第4期	H23年度 第5期	H24年度 第6期	H25年度 第7期	H26年度 第8期
事業による収入	204,595	223,514	242,345	227,126	239,874	271,459
委託料・補助金等の収入	39,409	70,474	66,336	62,914	56,082	51,891
諸収入	2,412	2,983	2,918	2,127	2,130	4,987
財産収入	18	12	7	8	8	9
収入合計	246,434	296,983	311,606	292,176	298,093	328,346
収益事業の仕入原価等	148,842	176,911	178,470	165,327	176,174	198,433
公益事業費	5,956	13,204	6,455	12,104	7,539	3,786
販売管理費・諸支出	95,276	108,699	120,760	110,531	106,176	122,900
支出合計	250,074	298,814	305,685	287,963	289,890	325,119
収支差	▲ 3,640	▲ 1,831	5,921	4,213	8,204	3,227

一般財団法人 大山恵みの里公社

平成26年度 決算報告書

第8期

[平成26年4月1日～平成27年3月31日]

- ・ 貸借対照表 総括表
- ・ 収支計算書 総括表

貸借対照表 総括表

平成27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	26,339,785	24,684,104	1,129,585	23,554,519	
2 売掛金	5,949,454	8,503,457		8,503,457	
3 商品	2,473,190	2,305,811		2,305,811	
4 製品	1,362,623	1,601,934		1,601,934	
5 半製品・原材料	2,623,439	2,792,364		2,792,364	
6 未収金	104,244	658,757		658,757	
7 仮払金/立替金	30,000	184,040	128,600	55,440	
8 商品券	30,000	82,000		82,000	
9 前払金		3,823,200		3,823,200	特裁米仕入れ
10 収益勘定(*1)			2,224,579		
流動資産	38,912,735	44,635,667	3,482,764	43,377,482	
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	1,264,560	1,678,272	320,670	1,357,602	
① 建物・付属設備	546,360	643,590		643,590	
② 什器備品	718,200	818,006	320,670	497,336	
③ 一括償却資産等	0	216,676		216,676	
3 投資その他資産	0	22,780	12,240	10,540	
固定資産	4,264,560	4,701,052	3,332,910	1,368,142	
資産合計	43,177,295	49,336,719	6,815,674	44,745,624	

【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	12,031,668	12,375,665		12,375,665	
2 未払金	8,286,047	9,369,348	5,167,827	4,201,521	
3 預り金	511,046	443,010	443,010		
4 未払法人税等	3,712,400	1,963,800		1,963,800	
5 未払消費税等	269,000	2,528,300		2,528,300	
6 短期借入金	0	0			
7 公益勘定(*1)				▲ 2,224,579	
流動負債	24,810,161	26,680,123	5,610,837	18,844,707	
1 退職給付引当金	2,817,500	3,879,500	2,047,500	1,832,000	
固定負債	2,817,500	3,879,500	2,047,500	1,832,000	
負債合計	27,627,661	30,559,623	7,658,337	20,676,707	
繰越利益(収益部門)	8,472,404	20,062,900		20,062,900	
当期純損益(収益部門)	11,590,496	4,006,017		4,006,017	
一般正味財産	▲ 4,513,266	▲ 5,291,821	▲ 5,291,821		
(内 基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(3,000,000)		
正味財産	15,549,634	18,777,096	▲ 5,291,821	24,068,917	
負債・正味財産合計	43,177,295	49,336,719	2,366,516	44,745,624	

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

H26年度 町内関連製品の取扱い状況

(単位:千円)

◆ 委託販売方式 (道の駅・みくりや市・給食・スーパー・通販 等) の仕入

	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度	H25年度	H26年度	
登録会員数 (年度末・延数)	245	275	297	321	339	356	
出荷会員数	209	198	206	212	214	211	
委託売上高 (千円)	107,126	98,080	100,228	102,819	104,770	106,247	前年比 101%
生産者手取額 = 公社の仕入額 (千円)	85,135	77,638	79,171	80,760	82,029	81,535	←① 前年比 99%

<注>

手数料の高いスーパー等への売上が相対的に増加したため、生産者手取額は減少。

◆ 直接仕入

	H23年度	H24年度	H25年度	H26年度	
1] 町内事業者・生産者からの仕入	14,950	23,396	20,685	27,241	←② 前年比 132%
2] JAからの仕入	12,240	10,795	15,129	21,427	←③ 前年比 142%
3] 町内関連商品の仕入	24,340	20,216	18,885	26,373	←④ 前年比 140%
公社が直接仕入れた金額の合計	51,530	54,407	54,699	75,042	前年比 137%

<注>

2] JAからの仕入 …… JAを通じての町内産農産物仕入金額。26年度は梨1,471万円、特裁米489万円

3] 町内関連商品の仕入 …… そば・こんにゃく・肉類・乳類など、町産原料を使った商品の仕入金額

● 公社が町内の生産者・事業者に対して直接支払った金額 (上記①+②)

H23年度	H24年度	H25年度	H26年度	
94,121	104,156	102,714	108,776	前年比 106%

● 公社が町内関連製品に対して支払った金額 (上記①+②+③+④)

H23年度	H24年度	H25年度	H25年度	
130,701	135,167	136,728	156,576	前年比 115%

● 公社の仕入金額のうち、町内関連製品が締める比率

	H23年度	H24年度	H24年度	H25年度
A: 仕入総額	174,042	159,112	166,857	193,502
B: 内 町内関連製品	130,701	135,167	136,728	156,576
B÷A: 比率	75%	85%	82%	81%

収支計算書 総括表

平成26年4月1日 から 平成27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
I. 事業による収入	271,459,051	579,034			330,791	909,825	0	76,690,436	30,893,666	18,769,511	136,874,066	32,002,783	4,495,035	0	△ 29,176,271	270,549,226	
III. 役員対価収入	8,183,495						8,183,495									8,183,495	
1. 観光交流センター指定管理料	7,700,000						7,700,000									7,700,000	
2. 道の駅(名和PA)管理業務委託費	483,495						483,495									483,495	
II. 補助金・助成金等収入	43,708,000	2,100,000	1,600,000	1,400,000	0	18,696,000	23,796,000			5,144,000	9,200,000			5,568,000	19,912,000		
1. 大山恵みの里づくり促進事業補助金	40,640,000	2,100,000	1,600,000	1,400,000	0	18,696,000	23,796,000			5,144,000	9,200,000			2,500,000	16,844,000		
1-1. 公社本部公益事業	22,640,000	2,100,000	1,600,000	1,400,000	0	16,396,000	21,496,000			1,144,000					1,144,000		
事業費	5,100,000	2,100,000	1,600,000	1,400,000	0		5,100,000										
事務費	2,200,000					2,200,000	2,200,000										
人件費	15,340,000					14,196,000	14,196,000			1,144,000					1,144,000		
1-2. 観光交流センター活用事業	2,500,000													2,500,000	2,500,000		
1-3. 農産物処理加工施設事業	13,200,000									4,000,000	9,200,000				13,200,000		
工場稼働費用	7,200,000										7,200,000				7,200,000		
研究開発費	2,000,000										2,000,000				2,000,000		
販路開拓費	4,000,000									4,000,000					4,000,000		
1-4. 公社組織運営費	2,300,000					2,300,000	2,300,000										
2. 緊急雇用事業補助金	3,068,000													3,068,000	3,068,000		
III. 利息収入	9,160					2,636	2,636	4,985		889		276	374		6,524		
IV. 雑収益/営業外収益	4,986,616					91,050	91,050	1,502,102	186,448	0	162,069	665,422	43,041	16,784	2,319,700	4,895,566	
収入の部 合計	328,346,322	2,679,034	1,600,000	1,400,000	330,791	18,789,686	24,799,511	9,690,582	76,876,884	30,893,666	18,932,469	142,683,488	41,246,100	4,512,193	7,887,700	△ 29,176,271	303,546,811
I. 公益事業費(事務費・人件費を除く)	3,785,990	2,015,185	1,371,600	312,524	86,681		3,785,990									0	
II. 役員・評議員 弁償費	114,000					114,000	114,000									0	
III. 収益事業の仕入・製造原価	198,432,738								59,178,475	11,522,862	15,559,704	110,313,911	27,986,212	3,047,845	△ 29,176,271	198,432,738	
販売部門 商品売上原価	171,194,875								59,178,475	11,522,862	15,559,704	110,313,911	748,349	3,047,845	△ 29,176,271	171,194,875	
加工場 製品売上原価(労務費を除く)	27,237,863												27,237,863			27,237,863	
加工場 材料費	22,307,197												22,307,197			22,307,197	
加工場 製造経費	5,295,645												5,295,645			5,295,645	
加工場 期首期末製品棚卸差	△ 364,979														△ 364,979	△ 364,979	
IV. 人件費・労務費	75,811,796					『共通経費&本部経費』に一括計上	16,635,213	16,635,213	4,854,890	3,229,351	6,859,803	2,629,176	14,481,825	14,885,554	2,531,909	9,704,075	59,176,583
給与・手当・賞与	66,606,882						13,457,945	13,457,945	4,390,993	3,215,095	6,573,462	2,629,176	12,963,462	13,105,957	2,323,157	7,947,635	53,148,937
法定福利費	7,926,033						2,641,424	2,641,424	455,140	0	255,723		1,518,363	1,726,191	208,752	1,120,440	5,284,609
福利厚生費	216,881						109,844	109,844	8,757	14,256	30,618			53,406			107,037
退職金積立金	1,062,000						426,000	426,000								636,000	636,000
V. 事務費・管理費・販売管理費	41,483,774					『共通経費&本部経費』に一括計上	5,138,863	5,042,863	4,448,310	1,375,082	2,119,429	1,028,207	19,624,019	3,252,859	424,564	4,168,441	36,440,911
VI. 雑損失/営業外費用	501,762									6,091		109		495,562			501,762
VII. 法人税等	4,988,800														4,988,800		4,988,800
支出の部 合計	325,118,860	2,015,185	1,371,600	312,524	86,681	21,888,076	25,578,066	9,303,200	63,788,999	20,502,094	19,217,196	144,419,755	46,620,187	6,004,318	18,861,316	△ 29,176,271	299,540,794
収 支 差	3,227,462	663,849	228,400	1,087,476	244,110	△ 3,098,390	△ 778,555	387,382	13,087,885	10,391,572	△ 284,727	△ 1,736,267	△ 5,374,087	△ 1,492,125	△ 10,973,616	0	4,006,017