

大山町農産物処理加工施設事業収支計画記載例

単位 千円

	1期目		2期目			3期目		
	金額	備考	金額	前年比	備考	金額	前年比	備考
A 売上高	30,360		34,914	4,554		40,986	6,072	
事業収益	30,360	平均販売単価〇〇円、販売数量〇〇〇千個	34,914	4,554	平均販売単価〇〇円、販売数量〇〇〇千個	40,986	6,072	平均販売単価〇〇円、販売数量〇〇〇千個
B 売上原価	17,600		20,240	2,640		22,264	2,024	
商品仕入原価	8,500	平均仕入単価〇〇円、仕入総量〇〇 t	9,775	1,275	平均仕入単価〇〇円、仕入総量〇〇 t	10,753	978	平均仕入単価〇〇円、仕入総量〇〇 t
材料費	9,100	平均仕入単価〇〇円、仕入総量〇〇 t (タマネギ〇〇円、白ネギ〇〇円、ジビエ肉〇〇円など)	10,465	1,365	平均仕入単価〇〇円、仕入総量〇〇 t (タマネギ〇〇円、白ネギ〇〇円、ジビエ肉〇〇円など)	11,512	1,047	平均仕入単価〇〇円、仕入総量〇〇 t (タマネギ〇〇円、白ネギ〇〇円、ジビエ肉〇〇円など)
C 販売費および一般管理費	13,042		13,642	600		14,177	535	
人件費	5,800	正職員1名〇〇〇〇千円、パートタイム〇〇〇〇千円×2人	5,950	150	正職員1名〇〇〇〇千円、パートタイム〇〇〇〇千円×2人	5,990	40	正職員1名〇〇〇〇千円、パートタイム〇〇〇〇千円×2人
賃借料	2,744		2,744	0		2,744	0	
水道光熱費	2,900	自社の実績平均に基づき、売上高×〇%として計上	3,100	200	自社の実績平均に基づき、売上高×〇%として計上	3,250	150	自社の実績平均に基づき、売上高×〇%として計上
広告宣伝費	100	リーフレット作成費	100	0	リーフレット作成費	200	100	リーフレット作成費
研究開発費	50		50	0		65	15	
保険料	48	火災保険料	48	0	火災保険料	48	0	火災保険料
警備保障料	200	警備委託料	200	0	警備委託料	200	0	警備委託料
その他経費	1,200	運賃荷造費等 自社実績1件平均〇〇〇千円×見込み〇〇件	1,450	250	運賃荷造費等 自社実績1件平均〇〇〇千円×見込み〇〇件	1,680	230	運賃荷造費等 自社実績1件平均〇〇〇千円×見込み〇〇件
D 営業利益	-282		1,032	1,314		4,545	3,513	

【説明】

- 1 本件事業においては、純粋な新規商品の開発を想定しており、初年度については販売件数に対して経費高となり△282千円の営業利益を見込む。しかしながら、弊社の既存販路であるスーパーマーケットチェーン「〇〇〇屋」への納品、大手インターネット通販サイト「〇〇」内の弊社ページ内での販売(昨年度年間PV数200万、販売額85,000千円)を予定しており、2期目以降は売上増を達成できる見通し。
- 2 広告宣伝費については、弊社の既存事業にてインターネット広告(google,yahoo内でのリスティング、楽天通販サイト内でのポイント還元)を実施しており、本件加工所の事業においてはリーフレット作成費のみ必要経費として計上した。