

収支計画及び利用者数 参考資料

1 目的

本資料は、指定管理候補者が現実的で実現可能な5年間の収支計画を作成する際の参考として、加工所・アンテナショップ事業の一般的な経営モデルを示すものです。

※本資料は参考例であり、提案者は自社の経営方針に基づいた独自の収支計画を作成してください。

2 加工所・アンテナショップ事業の特性

(1) 事業の構成

加工所・アンテナショップ事業は、以下の4つの事業部門から構成されています。

部門	概要	売上構成比 の参考値
物販	アンテナショップ・加工所での商品販売	20%
カフェ・飲食	カフェ・レストランでの飲食提供	17%
外販	町内外の小売店・飲食店への卸売	30%
直販所	アンテナショップ直販所での商品販売	33%

(2) 直販所の運営体制と手数料率

アンテナショップ直販所の直販会員からの商品は、(有)ふるさとセンターが津野町からアンテナショップまで配送します。

直販所での販売売上が決算書上の売上に計上され、売上の20～25%が手数料となり、これを差し引いた額が、直販会員への還元となります。

なお、手数料の10～15%が(有)ふるさとセンター、10%がアンテナショップ指定管理者の手数料となり、この手数料から経費を差し引いた額が指定管理者の利益となります。

3 指定管理業務における5年間の収支計画モデルの参考例

(単位：万円)

項目	R9年	R10年	R11年	R12年	R13年	5年計
売上高	17,000	18,700	20,500	22,300	24,100	102,600
売上原価	11,577	12,721	13,941	15,161	16,389	69,789
売上総利益	5,423	5,979	6,559	7,139	7,711	32,811
販売費及び 一般管理費	5,117	5,633	6,181	6,716	7,262	30,909
営業利益	306	346	378	423	449	1,902

4 参考となる販管費の構成

以下は、販管費構成の参考例です。

経費項目	売上比率	内容
人件費関連	約 15～16%	販売員給与、雑給、役員報酬、法定福利費、福利厚生費
施設管理費関連	約 3%	電気代、水道代、ガス代、修繕費、減価償却費、賃借料
営業費関連	約 3.5～4.5%	発送配達費、広告宣伝費、旅費交通費、通信費、営業用消耗品費
その他経費	約 6.5～7%	委託料、管理諸費、支払手数料、保険料、衛生費、租税公課、寄附金

上記は参考例であり、各経費項目の配分は提案事業の内容に応じて異なります。

5 令和 7 年度各施設の利用者数

年月	加工所 客数	アンテナショップ 客数	合計
令和 7 年 4 月	178	7,826	8,004
令和 7 年 5 月	201	7,734	7,935
令和 7 年 6 月	115	7,251	7,366
令和 7 年 7 月	205	7,739	7,944
令和 7 年 8 月	257	8,768	9,025
令和 7 年 9 月	252	8,307	8,559
令和 7 年 10 月	142	7,917	8,059
令和 7 年 11 月	179	7,448	7,627
令和 7 年 12 月	91	8,260	8,351
令和 8 年 1 月	75	6,684	6,759
令和 8 年 2 月	71	6,814	6,885
令和 8 年 3 月	165	7,961	8,126
合計	1,931	92,709	94,640