

経営概要書

法人名：

株式会社 マリーナ秋田

(株13)

代表者職氏名	代表取締役 遠藤 実
所在地	秋田市飯島字堀川 118

所管部課名	建設部港湾空港課
設立年月日	平成6年11月1日

【沿革及び県の出資理由】

港湾及び河川・海岸の放置艇の集約を図り秩序ある水域利用を行うこと。海洋スポーツ・レクリエーションの普及・振興を図ること。観光及び教育等、地域活性化に寄与することを目的に県等の出資により平成6年11月に設立された。

【出資者】 (H26年度当初)

(単位：千円、%)

区分	団体数	出資額	構成比
秋田県	1	13,000	26.0%
市町村	3	12,500	25.0%
その他	8	24,500	49.0%
計	12	50,000	100.0%

【事業】

①主たる業務

1. マリーナの指定管理業務
2. 船舶用燃料、マリン用品の販売
3. 船舶修理業、レンタルボート事業
4. イベント、会議等の企画運営業務他

②事業実績

(単位：隻)

事業名等	H23年度	H24年度	H25年度
入艇数	426	420	420

③H25年度事業概要及び26年度事業計画・目標

(H25年度事業概要) 事業売上54,028千円、自主事業売上42,498千円となり合計96,526千円(前年比102.3%)となった。当期利益計画37千円に対しては実績△3,883千円となり連続の赤字決算となった。入艇数においては計画30艇に対し実績33艇(前年比157.1%)となった。

(H26年度事業計画・目標) 総売上97,985千円、当期利益1,423千円、専用利用入艇数37艇を計画。管理費の削減や出港促進策による売上げの増加に努め、最終黒字を目標とする。

【組織】

①役員数(H26.7.1現在)

(単位：人)

区分	取締役		監査役	
	H25	H26	H25	H26
常勤	1	1		
内、県退職者				
内、県職員				
非常勤	8	8	1	1
内、県退職者	1	1		
内、県職員	1	1		
計	9	9	1	1
内、県関係者	2	2		

②職員数(H26.4.1現在)

(単位：人)

区分	H25	H26	正職員 平均年齢 34.4歳	正職員 平均勤続年数 9.4年
正職員	7	7		
内、県退職者				
出向職員				
内、県職員				
臨時・嘱託	11	7		
内、県退職者				
計	18	14		
内、県関係者				
			正職員平均年収(H25年度)	3,038千円

役員報酬支給対象者数(H25年度)	2人
役員報酬支給対象者平均年齢	62.5歳
平均役員報酬額(H25年度)	3,747千円/年

【財務】

①損益計算書

(単位：千円)

区分	平成24年度	平成25年度
売上高	94,330	96,526
売上原価	17,822	19,841
売上総利益	76,508	76,685
販売費及び一般管理費	79,462	80,479
人件費(売上原価含む)	58,071	58,457
営業利益(損失)	△ 2,954	△ 3,794
営業外収益	40	47
営業外費用		
経常利益(損失)	△ 2,914	△ 3,747
特別利益	2,373	360
特別損失	1,949	
法人税・住民税・事業税	496	496
当期純利益(損失)	△ 2,986	△ 3,883

②貸借対照表

(単位：千円)

区分	平成24年度	平成25年度
流動資産	103,729	104,249
固定資産	23,075	21,931
資産計	126,804	126,180
流動負債	62,369	66,791
短期借入金		
固定負債	4,945	3,783
長期借入金		
負債計	67,314	70,574
資本金	50,000	50,000
利益剰余金等	9,490	5,606
純資産計	59,490	55,606
負債・純資産計	126,804	126,180

退職給与引当状況	(単位：千円)		
	要支給額	引当額	引当率(%)
	5,526	3,783	68.5%

区分	平成24年度	平成25年度
県の貸付金残高	—	—
県の損失補償残高	—	—
県の債務保証残高	—	—

【県の財政支出】

(単位：千円)

	平成23年度	平成24年度	平成25年度	支出目的・対象事業概要等
補助金				
委託費				
指定管理料				
貸付金				

1 主な経営指標

項目		単位	H23年度	H24年度	H25年度	H23-24増減	H24-25増減
健全性	自己資本比率	%	46.43	46.91	44.07	0.48	△ 2.84
	借入金依存率	%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	流動比率	%	162.95	166.31	156.08	3.36	△ 10.23
収益性	剰余金(△欠損金)	千円	12,477	9,490	5,606	△ 2,987	△ 3,884
	経常利益率	%	△ 1.80	△ 3.09	△ 3.88	△ 1.29	△ 0.79
	総資本利益率	%	△ 1.32	△ 2.30	△ 2.97	△ 0.98	△ 0.67
効率性	総資本回転率		0.73	0.74	0.77	0.01	0.03
	職員1人当たり経常収入額	千円	5,204	4,967	5,365	△ 237	398
	人件費比率	%	57.61	61.54	60.53	3.93	△ 1.01

2 経営目標の達成状況

経営目標		区分	H23年度	H24年度	H25年度	H26年度
指 経営改善目標	経常利益(千円)	目標	172	459	237	1,423
		実績	△ 1,780	△ 2,914	△ 3,747	
	自主事業売上(千円)	目標	46,371	46,741	50,847	43,521
		実績	44,111	41,216	42,498	
指 事業成果	入艇数(隻)	目標	403	382	383	394
		実績	426	420	420	
	出艇回数(回)	目標	7,300	7,000	7,000	6,000
		実績	6,566	5,688	5,775	
顧客満足度指数		目標	71.0	70.0	69.8	67.0
		実績	69.5	67.2	62.2	

3 経営状況及び課題、経営目標の達成状況についての自己評価

〈経営状況及び課題〉

秋田県と秋田小型船舶連盟との裁判は上告により先が見えないことから、当社は引き続き各事業者との協調による新規需要の掘り起こしに努め、新規入艇数の確保を図る。不順な天候が常態化しつつあるが出港数向上策を継続する。

〈経営目標の達成状況についての自己評価〉

新規入艇数が計画比増となるなど、保管艇数に上向きの兆しが出てきたが、艇サイズの縮小等の要因もあり、実質収入の増加に結び付いていない。また、出港数の減少と燃料販売価格の高止まり傾向は燃料販売数量に影響を及ぼしており、利益額は減少した。経営の基礎となる入艇数を確保するとともに、更なる経費の縮減に努めたい。

〈顧客満足度調査の結果を受けて実施する取組〉

クラブハウスの利便に関する提案等、受け入れ可能な問題には予算措置を行い対応していきたい。その他様々な要望事項があるが、行政とも相談しながら真摯に対応していく。

〈H25年度経営評価指摘事項(早期の改善が望まれる事項)〉

指摘事項：25年度の専用利用入艇数30艇の計画は25年8月時点で達成して順調であるが、平成24年度の利用率は秋田57%、本荘57%、男鹿41%と低下傾向にあり、さらに棧橋やフォークリフトは老朽化して安全確保のためにリニューアルを検討する段階にあることを考えると、低稼働率のマリーナ等については存続の要否も含めた検討が必要である。

措置状況：県は施設の損傷によるサービス低下を招かないように、トラベリフトの修繕補修(秋田・本荘・男鹿)、管理棟ロビーのエアコン更新(秋田)、棧橋・照明灯補修(秋田)等を行った。法人は販売事業者及び船舶免許講習事業者と協力し、新規入艇数の確保やレンタルボート会員数の増加に努めた。

4 総合評価(計算書類等の資料及びヒアリングによる評価)

A 概ね良好	B 改善の余地あり	C 改善措置が必要
--------	-----------	------------------

・自主事業収入の増加等により、売上高は前年度に比して2,196千円増加した。また、海フェスタの関連事業に係る管理費が増加したこと等により、営業費用(売上原価・販売費及び一般管理費)は前年度に比して3,036千円増加した。よって、営業利益(△損失)は前年度比840千円減少の△3,794千円となった。経常利益(△損失)は前年度比833千円減少の△3,747千円、当期純利益(△損失)は前年度比897千円減少の△3,883千円となった。

・利益剰余金等は5,606千円と減少傾向にあり、現状の期間損益の水準では早晚欠損が生じる可能性があることから、財務基盤は安定しているとは言えない。

・経営改善指標については「経常利益」、「自主事業売上」とともに目標を下回った。事業成果指標については「入艇数」は目標水準を確保しているものの「出艇回数」は天候の影響もあって目標を下回った。

【抜本的な改善を要する事項】

・赤字が続いており現状の期間損益の水準では3年以内に繰越欠損に転じる可能性が高い。新規需要の掘り起こし等により保管艇数の増加に努めるとともに、秋田・男鹿・本荘の各マリーナ別に収益性・事業採算の状況を適宜把握して固定費の削減余地がないか検討するなど、きめ細かなコスト管理に取り組み赤字を抑制する必要がある。