

Table 2: Alternative Orchard Models: Going Concern - Cooperative Model

											10 Year	
	Year 1	Year 2	Year 3	Year 4	Year 5	Year 6	Year 7	Year 8	Year 9	Year 10	10 Year Avg.	Cumulative
Yield (lbs./ac)	2750	2650	3050	3600	2950	2700	900	2400	3000	2500	2,650	26,500
Price (\$/lb)	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00
Revenue	\$ 5,500	\$ 5,300	\$ 6,100	\$ 7,200	\$ 5,900	\$ 5,400	\$ 1,800	\$ 4,800	\$ 6,000	\$ 5,000	\$ 5,300	\$ 53,000
(+/- Production)	-	96%	115%	118%	82%	92%	33%	267%	125%	83%		
<b>Total Revenue</b>	<b>\$ 5,500</b>	<b>\$ 5,300</b>	<b>\$ 6,100</b>	<b>\$ 7,200</b>	<b>\$ 5,900</b>	<b>\$ 5,400</b>	<b>\$ 1,800</b>	<b>\$ 4,800</b>	<b>\$ 6,000</b>	<b>\$ 5,000</b>	<b>\$ 5,300</b>	<b>\$ 53,000</b>

Variable Expenses

Production Expenses

New Plants	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Herbicides/Insecticides/ Fungicides	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 125	\$ 1,250
Fertilizer	\$ 75	\$ 75	\$ 75	\$ 75	\$ 75	\$ 75	\$ 75	\$ 75	\$ 75	\$ 75	\$ 75	750
Irrigation	\$ 30	\$ 30	\$ 30	\$ 30	\$ 30	\$ 30	\$ 30	\$ 30	\$ 30	\$ 30	\$ 30	300
Packaging	\$ 65	\$ 65	\$ 65	\$ 65	\$ 65	\$ 65	\$ 65	\$ 65	\$ 65	\$ 65	\$ 65	650
Crop Insurance	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-
Custom Work - Other	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 5	50
Pruning	\$ 300	\$ 300	\$ 300	\$ 300	\$ 300	\$ 300	\$ 300	\$ 300	\$ 300	\$ 300	\$ 300	3,000
Renovation	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-
<b>Total Production Expenses</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 600</b>	<b>\$ 6,000</b>

Operating Expenses

Trucking	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 330
R&M Buildings	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	60
R&M Machinery	\$ 63	\$ 63	\$ 63	\$ 63	\$ 63	\$ 63	\$ 63	\$ 63	\$ 63	\$ 63	\$ 63	632
Fuel, Oil, & Lube	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	1,500
Small Tools	\$ 107	\$ 107	\$ 107	\$ 107	\$ 107	\$ 107	\$ 107	\$ 107	\$ 107	\$ 107	\$ 107	1,070
Land Taxes	\$ 36	\$ 36	\$ 36	\$ 36	\$ 36	\$ 36	\$ 36	\$ 36	\$ 36	\$ 36	\$ 36	360
Vehicle Registration	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	\$ 33	330
Building License & Insurance	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	270
Office Supplies	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	100
Utilities - Heating	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	100
Utilities - Power	\$ 109	\$ 109	\$ 109	\$ 109	\$ 109	\$ 109	\$ 109	\$ 109	\$ 109	\$ 109	\$ 109	1,090
Utilities - Phone	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	170
Professional Fees	\$ 26	\$ 26	\$ 26	\$ 26	\$ 26	\$ 26	\$ 26	\$ 26	\$ 26	\$ 26	\$ 26	260
Advertising	\$ 76	\$ 76	\$ 76	\$ 76	\$ 76	\$ 76	\$ 76	\$ 76	\$ 76	\$ 76	\$ 76	760
Travel	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	110
Workers Benefits	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-
Farmers Market/Marketing Fees	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	400
<b>Total Operating Expenses</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 754</b>	<b>\$ 7,542</b>

Labour Expenses

Hired Manager Labour	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-
Paid Labour - Employees	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	1,350
UnPaid Labour - Owner	\$ 350	\$ 350	\$ 350	\$ 350	\$ 350	\$ 350	\$ 350	\$ 350	\$ 350	\$ 350	\$ 350	3,500
<b>Total Labour Expenses</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 485</b>	<b>\$ 4,850</b>

Total Variable Expenses \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 1,839 \$ 18,392

Contribution Margin \$ 3,661 \$ 3,461 \$ 4,261 \$ 5,361 \$ 4,061 \$ 3,561 \$ 39 \$ 2,961 \$ 4,161 \$ 3,161 \$ 3,461 \$ 34,608

Cumulative Contribution Margin \$ 3,661 \$ 7,122 \$ 11,382 \$ 16,743 \$ 20,804 \$ 24,365 \$ 24,326 \$ 27,286 \$ 31,447 \$ 34,608

Fixed Expenses

Operating Interest	\$ 203	\$ 203	\$ 203	\$ 203	\$ 203	\$ 203	\$ 203	\$ 203	\$ 203	\$ 203	\$ 203	2,030
Depreciation - Buildings	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	5,580
Depreciation - Machinery	\$ 655	\$ 655	\$ 655	\$ 655	\$ 655	\$ 655	\$ 655	\$ 655	\$ 655	\$ 655	\$ 655	6,550
<b>Fixed Expenses</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 1,416</b>	<b>\$ 14,160</b>

Gross Margin \$ 3,808 \$ 3,608 \$ 4,408 \$ 5,508 \$ 4,208 \$ 3,708 \$ 108 \$ 3,108 \$ 4,308 \$ 3,308 \$ 3,608 \$ 36,078

Cumulative Gross Margin \$ 3,808 \$ 7,416 \$ 11,823 \$ 17,331 \$ 21,539 \$ 25,247 \$ 25,355 \$ 28,462 \$ 32,770 \$ 36,078