

【指定就労継続支援 A 型事業所 経営改善計画書】

事業所名称	就労継続支援A型事業所 あかり		代表者氏名	羽川和佳枝	
事業所所在地	岡山県浅口郡里庄町里見5301				
連絡先	電話番号	0865-75-0235		FAX番号	0865-75-0235
職員数	4 定員	20 利用者数	12 (うち身体 2 知的 3 精神 6 その他 1)		
事業所の設置主体	社会福祉法人 ・ 民間企業 ・ NPO法人 ・ (その他)			設立年月日	平成28年4月1日
改善計画期間	令和5年4月1日 ~ 令和6年3月31日 (1年間)				

1 現在、指定基準条例第180条第2項（賃金及び工賃）を満たすことができていない理由と具体的改善策（詳細かつ具体的に記載すること）

(未達成理由) ・事業の核となるものがない ・生産量をこなしても受注単価が低いため収益増には至らない ・利用者一人ひとりの生産性能力のレベルがまちまちである	(具体的改善策) ・受注単価の値上げ交渉 ・利用者一人一人の生産性能力を上げる
---	---

2 現在の事業内容及び改善計画期間を通じて実施する事業内容

現在の事業内容	改善計画期間を通じて実施する事業内容
①お菓子製造・JA、注文販売 ②受注作業・ギフトセットの詰め合わせ、種類等の箱詰め、袋入れ、シール貼り、包装、DM ③施設外就労・麵工場にて麵の製造	①お菓子製造・JA、注文販売 ②軽作業・ギフトセットの詰め合わせ、種類等の箱詰め、袋入れ、シール貼り、包装、DM ③施設外就労・麵工場にて麵の製造

(※) 事業内容には、生産活動の内容、対象顧客、市場動向、競合相手の動向、改善後の事業内容に主に従事する者の数や属性（どのような資格、経験等を持った者が担当するか等）について詳細に記載すること

3 現在の生産活動に係る事業の収入額及び改善計画期間を通じて基準適合を達成する事業収入目標額（1年間の額を記載）

現在の収入額	改善計画期間を通じて達成するべき目標収入額
4,784,779円	7,560,000円
(主な費目) ①お菓子製造 202,700 ②受注作業 3,733,868 ③施設外就労 848,211	(積算根拠) ①お菓子製造 30,000/月×12か月=360,000 ②受注作業 480,000/月×12か月=5,760,000 ③施設外就労 120,000/月×12か月=1,440,000

(注) 目標収入額は、積算根拠に基づいた実現可能性のある数値であること。

4 現在の生産活動に伴う経費及び改善計画期間を通じて基準適合を達成する必要経費の見込額（1年間の経費を記載）

現在の経費	改善計画期間を通じて見込まれる経費
947,784円	1,212,000円
(主な費目) ①水道光熱費 366,800 ②法定福利費 134,648 ③車両費 340,829 ④仕入高 105,507	(積算根拠) ①水道光熱費 35,000/月×12か月=420,000 ②法定福利費 労働保険料120,000+雇用保険料72,000=192,000 ③車両費 40,000/月×12か月=480,000 ④仕入高 10,000/月×12か月=120,000

5 現在の生産活動に係る収益額及び改善計画期間（基準適合の目標期間）後の収益の見込額

現在の「収入－経費」	改善計画期間後の「収入－経費」
3,836,995円	6,348,000円

6 現在の利用者の総賃金額及び改善計画期間（基準適合の目標期間）後の利用者の総賃金額

現在の支払い総賃金額	改善計画期間後の支払い総賃金額
11,083,258円	12,844,800円
(積算根拠) ④845,760 ⑤765,078 ⑥888,259 ⑦850,159 ⑧ 932,308 ⑨959,892 ⑩984,876 ⑪1,047,762 ⑫ 893,000 ⑬884,080 ⑭960,792 ⑮1,071,292	(積算根拠) 12人×5H×892円×20日=1,070,400 1,070,400/月×12か月=12,844,800

事業所代表者署名欄 羽川和佳枝 (押印不要)

※「現在」はいずれも、指定基準条例第180条第2項を満たさないと判断された前年度1年間のを記載すること。
※その他、社会福祉法人会計基準に基づく会計書類等、地方公共団体が必要と認める書類を添付させること。

経営改善計画期間中の具体的改善策と実施時期等

項目	課題	実施期間												具体的な改善策		
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月		計	
お菓子製造	顧客満足度を上げる	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	7,560,000	季節ごとの商品開発に引き続き取り組み、顧客満足度を上げていく
受注作業	受注単価の値上げ交渉	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	7,560,000	受注単価の値上げ交渉を行い、収益増加を図る
施設外就労	出来高を増やす	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	101,000	1,212,000	一人ひとりの生産力を上げ、出来高を上げていく

(注) 経営改善を行う項目(例：営業体制の強化、経費削減、販路拡大等)を記載するとともに、課題を記載し、その課題に対応するための実施期間と具体的改善策をそれぞれ記載する。適宜欄は追加する。

(計画期間中の見込額)

令和5年～6年		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
収益	就労支援事業収益	452,847	530,328	439,046	505,334	308,527	256,466	534,208	480,205	213,143	288,930	236,486	539,259	4,784,779
	就労支援事業活動収益計② (=①)	452,847	530,328	439,046	505,334	308,527	256,466	534,208	480,205	213,143	288,930	236,486	539,259	4,784,779
	就労支援事業販売原価③ (=④+⑤+⑥-⑦)	83,563	50,021	237,564	55,362	134,401	58,191	59,616	51,610	42,749	55,569	48,464	70,674	947,784
費用	期首製品(商品)棚卸高④													0
	当期就労支援事業製造原価⑤													1,212,000
	当期就労支援事業仕入高⑥													0
	期末製品(商品)棚卸高⑦													0
	就労支援事業販管費⑧													0
	就労支援事業活動費用計⑨ (=③+⑧)													0
	就労支援事業活動増減差額⑩ (=②-⑨)	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	1,070,400	12,844,800
	支払い賃金総額⑪													

利用者への支払い賃金は費用に含めず、支払い賃金総額⑪へ記載すること。

(前年度実績)

令和4年～5年		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
収益	就労支援事業収益	452,847	530,328	439,046	505,334	308,527	256,466	534,208	480,205	213,143	288,930	236,486	539,259	4,784,779
	就労支援事業活動収益計② (=①)	452,847	530,328	439,046	505,334	308,527	256,466	534,208	480,205	213,143	288,930	236,486	539,259	4,784,779
	就労支援事業販売原価③ (=④+⑤+⑥-⑦)	83,563	50,021	237,564	55,362	134,401	58,191	59,616	51,610	42,749	55,569	48,464	70,674	947,784
費用	期首製品(商品)棚卸高④													0
	当期就労支援事業製造原価⑤													1,212,000
	当期就労支援事業仕入高⑥													0
	期末製品(商品)棚卸高⑦													0
	就労支援事業販管費⑧													0
	就労支援事業活動費用計⑨ (=③+⑧)													0
	就労支援事業活動増減差額⑩ (=②-⑨)	369,284	480,307	201,482	449,972	174,126	198,275	474,592	428,595	170,394	233,361	188,022	468,585	3,836,995
	支払い賃金総額⑪	845,760	765,078	888,259	850,159	932,308	959,892	984,876	1,047,762	893,000	884,080	960,792	1,071,292	11,083,258

着色セルは自動計算されます。また、金額には3桁ごとにカンマが入り、マイナスの場合は先頭▲が付くよう設定しています。

(参考様式)

経営改善計画書の積算根拠内訳書（利用者に係る人件費等を除く。）

【計画期間】令和5年4月1日～令和6年3月31日

※「確定値」＝契約済み単価、「見込値」＝契約単価見直し可能、実績に基づき見込み、「期待値」＝希望的数値を可能限り表示。

事業区別	事業収入・必要経費項目		現在の収入額及び経費		計画期間を通じて達成すべき目標収入額及び見込まれる経費		単価、個数、時間等の設定根拠	
	収入	売上高	収入	経費	収入	経費	単価	個数・時間等
施設外就労	収入	売上高	かも川手延	848,211	120,000/月×12か月=1,440,000	実績(確定値)+勤務日数増加(見込値)		
	必要経費	車両費		10,000/月×12か月=120,000	12,000/月×12か月=144,000	実績(勤務日数により変動)		
		法定福利費		雇用保険料 500/月×3人×12か月=18,000 労働保険料 10,000/年×3人=30,000	雇用保険料 500/月×3人×12か月=18,000 労働保険料 10,000/年×3人=30,000	実績(勤務日数及び人員数により変動)		
受注作業・お菓子製造	収入	売上高	受注作業 お菓子製造	3,733,868 202,700	受注作業 480,000/月×12か月=5,760,000 お菓子製造 30,000/月×12か月=360,000	実績(確定値)+作業能力向上(見込値)+人員増(見込値)		
	必要経費	車両費		220,829	28,000/月×12か月=336,000	車検費用及び燃料費値上(見込値)		
		水道光熱費		366,800	35,000/月×12か月=420,000	電気代値上(見込値)		
		法定福利費		25,075	雇用保険料 500/月×9人×12か月=54,000 労働保険料 10,000/年×9人=90,000	実績(人員数により変動)		
		仕入高		61,573 105,507	労働保険料 10,000/月×12か月=120,000	実績(人員数により変動) 現状維持(見込値)		