

【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	共働事業所きばりや			代表者氏名	理事長 佐々木 泰彦		
事業所所在地	札幌市西区山の手4条1丁目1-1No.3マックスビル1階						
連絡先	電話番号	011-615-4131		メールアドレス			
職員数	3	定員	10	利用者数	8	(うち身体 2 知的 5 精神 1 その他)	
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18年		
改善計画期間	2022年4月1日～2023年3月31日					※現在の会計期間を記載	
決算期	令和	5	年	3	月	31	日
※会計期間の最終日を記載							

1 前年度、指定基準第192条第2項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) コロナ禍における売り上げ回復の遅れから、新規顧客獲得にも遅れが出ている。周辺地域のニーズと、提供できる商品との違いも出てきている。	(具体的改善策) 販路拡大への宣伝活動 新規商品開発 集客のためのイベント等の開催 仕入れ価格の削減 顧客との単価交渉
---	---

2 前年度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

前年度の事業内容	改善計画期間を通じて実施する事業内容
カフェ運営・作業	カフェ運営：経費削減のため、ロスの減少 カフェ運営：営業担当者の設置 作業：顧客への単価交渉 作業：機械等の導入で、効率化をはかる

(※) 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計画期間を通じて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	計画期間を通じて達成するべき目標収入額
6,746,477 円	19,000,000 円
(主な費目)	(主な費目)
カフェ売り上げ：839,862円 作業売り上げ：5,906,615円	カフェ運営：10,000,000円 作業売り上げ：9,000,000円 カフェ売り上げ：原価率30% 7,000,000円 作業売り上げ：原価率10% 8,100,000円

(※) 目標収入額は、「平均利用者数×平均労働時間×最低賃金額×平均利用日数×12か月」以上の額でなければならない。

4 現在の生産活動に伴う経費及び計画期間を通じて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	計画期間を通じて見込まれる経費
5,243,447 円	11,166,889 円
(主な費目)	(主な費目)
仕入れ原材料費・賃借費・外注費・消費税	仕入れ原材料費・賃借費・外注費・消費税

5 生産活動に係る事業の収入－生産活動に伴う必要経費

現在の「収入－経費」	計画期間後の「収入－経費」
1,503,030 円	7,833,111 円

6 現在の利用者の総賃金額及び計画期間後の利用者の総賃金額

現在の支払い総賃金額	計画期間後の支払い総賃金額
12,880,238 円	12,100,000 円
(積算根拠) 8人×12か月+法定福利費 一人1日6時間、週5回勤務	(積算根拠) 8人×12か月 一人1日6時間、週5回勤務 最低賃金の増加

()

事業所代表者署名欄 佐々木 泰彦 印

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
作業	利益率向上	全期間	作業の機械化の検討と、単価交渉をおこなう
カフェ運営	集客	全期間	イベント開催や営業担当者の配置
カフェ運営	原価削減	全期間	ロスを減らし、仕入れ額を抑えたうえで販路拡大

(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な改善策をそれぞれ記載する。適宜欄は追加する。

別紙様式2-1の3 目標収入額と一致させてください

別紙様式2-1の4 の計画期間で見込まれる金額と一致させてください

←収益は「生産活動に係る事業の収入」であり、就労支援給付費は含まれません。

新たな計画期間の見込を入力してください。

別紙様式2-1の5 計画期間後の収入-経費と一致させてください

別紙様式2-1の6 計画期間後の支払賃金総額と一致させてください

←収益は「生産活動に係る事業の収入」であり、就労支援給付費は含まれません。

前年度の実績を入力してください。

(計画期間中の見込額)

年度		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	1,000,000	1,100,000	1,300,000	1,300,000	1,500,000	1,600,000	1,700,000	1,700,000	1,800,000	1,900,000	2,000,000	2,100,000	19,000,000
	就労支援事業活動収益計	1,000,000	1,100,000	1,300,000	1,300,000	1,500,000	1,600,000	1,700,000	1,700,000	1,800,000	1,900,000	2,000,000	2,100,000	19,000,000
費用	就労支援事業販売原価	534,642	734,674	314,450	302,311	211,014	633,425	344,263	310,025	504,749	383,859	294,305	337,649	4,905,363
	期首製品(商品)棚卸高	172,836												172,836
	当期就労支援事業製造原価	265,400	625,164	195,210	159,693	126,054	547,379	271,695	247,973	420,437	343,337	188,931	584,417	3,975,687
	当期就労支援事業仕入高	96,406	109,510	119,240	142,618	84,960	86,046	72,568	62,052	84,312	40,522	105,374	53,232	1,056,840
	期末製品(商品)棚卸高												300,000	300,000
	就労支援事業販管費	266,210	251,634	235,610	282,090	233,199	226,988	251,873	233,078	252,522	226,164	246,086	222,297	2,927,748
	就労支援事業活動費用計	800,851	986,308	550,060	584,401	444,213	860,412	596,136	543,102	757,271	610,023	540,391	559,946	7,833,111
就労支援事業活動増減差額	199,149	113,692	749,941	715,599	1,055,787	739,588	1,103,865	1,156,898	1,042,730	1,289,978	1,459,610	1,540,055	11,166,889	
支払い賃金総額	1,000,000	950,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,050,000	1,050,000	1,000,000	1,050,000	950,000	1,050,000	12,100,000	

(前年度実績)

年度		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	387,812	731,879	448,386	389,613	219,987	519,186	733,922	387,387	822,326	533,644	420,372	1,151,963	6,746,477
	就労支援事業活動収益計	387,812	731,879	448,386	389,613	219,987	519,186	733,922	387,387	822,326	533,644	420,372	1,151,963	6,746,477
費用	就労支援事業販売原価	441,246	471,531	189,760	177,771	126,516	477,405	217,414	196,341	322,447	249,152	178,641	243,391	3,291,615
	期首製品(商品)棚卸高	216,110				0	69,463							285,573
	当期就労支援事業製造原価	176,933	416,776	130,140	106,462	84,036	364,919	181,130	165,315	280,291	228,891	125,954	389,611	2,650,458
	当期就労支援事業仕入高	48,203	54,755	59,620	71,309	42,480	43,023	36,284	31,026	42,156	20,261	52,687	26,616	528,420
	期末製品(商品)棚卸高													172,836
	就労支援事業販管費	177,473	167,756	157,073	188,060	155,466	151,325	167,915	155,385	168,348	150,776	164,057	148,198	1,951,832
	就労支援事業活動費用計	618,719	639,287	346,833	365,831	281,982	628,730	385,329	351,726	490,795	399,928	342,698	391,589	5,243,447
就労支援事業活動増減差額	-230,907	92,592	101,553	23,782	-61,995	-109,544	348,593	35,661	331,531	133,716	77,674	760,374	1,503,030	
支払い賃金総額	1,053,013	922,271	1,094,046	1,007,688	991,769	1,007,884	1,063,124	1,034,280	1,238,674	984,183	945,623	1,537,683	12,880,238	