

【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	NPO法人けしごやま希望		代表者氏名	藤原 三由	
事業所所在地	岡山市東区松新町51-1				
連絡先	電話番号	086-942-3444		FAX番号	086-943-2752
職員数	15	定員	20	利用者数	31 (うち身体 4 知的 15 精神 12 その他 0)
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	2011年5月1日
改善計画期間	令和6年4月1日 ~ 令和7年3月31日 (1年間)				

1 現在、指定基準条例第182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)	(具体的改善策)
記録的猛暑による、作業時間・人員の大幅な減少及び、暑さを要因とする農作物への損害・収穫量減少による収入減少。また、物価高騰による原材料仕入高の増加及び水道光熱費等の支出の増加による為。	<ul style="list-style-type: none"> 販売物品種の見直し、拡充 新商品の導入 必要経費の削減 作物の収穫の見える化（配達と収穫のkg数の表示）

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
<ul style="list-style-type: none"> 農産物の生産、加工販売 コーヒー、コーヒー豆の販売 スイーツの販売 作業請負 等 	<ul style="list-style-type: none"> 農作物及び農産物加工の販売（種類拡大） 委託販売やインターネット販売を含むコーヒー及びコーヒー豆の販売 各イベントへの参加 他にはないオリジナル商品開発を目指した菓子製造販売

(※) 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べき目標収入額
10, 522, 756円	11, 000, 000円
(主な費目) <ul style="list-style-type: none"> 農産物加工販売 コーヒー、コーヒー豆販売 スイーツ作成販売 	(積算根拠) <ul style="list-style-type: none"> 販路拡大を視野に入れた販売先の新規開拓 コーヒー豆の通信販売 農産物加工品の種類増加

(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
4, 053, 856円	4, 000, 000円
(主な費目) <ul style="list-style-type: none"> 小口費 生産費 コーヒー豆を始めとする原材料代 	(積算根拠) <ul style="list-style-type: none"> 燃料代はじめとする光熱費等の値上がりによる支出増 広告費 新規商品開発、販売先の為の初期投資費用 野菜の種類増加 コーヒー豆代

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」
6, 468, 900円	7, 000, 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
29, 925, 695円	38, 752, 560円
(積算根拠) 令和5年4月～令和6年3月に実際に支払った金額	(積算根拠) 932円×4.5時間×22日×12ヶ月×35人

※「現在」はいずれも、就労支援事業活動収支状況確認票の今期実績のものを記載すること。

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
農作物種類変更	需要があり利益率の高い作物を調査、生産できるようにする	R6年4月～R7年3月	ケール等新しい農作物の生産。 柑橘類の植樹。
営業体制強化	販売量の増大	R6年4月～R7年3月	販路の拡大。インターネット、クリックポストを始めとする通信販売の開始。
喫茶売上増	自家焙煎珈琲豆の宣伝	R6年4月～R7年3月	コーヒー豆の委託販売を継続。ドリッパックを始めとする新商品の周知・売り込み。チラシ配布を始めとする宣伝。菓子の種類増加（季節に応じた甘味等）

（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。

（計画期間中の見込額）

令和6年～7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 ①	900,000	900,000	1,000,000	900,000	900,000	900,000	1,000,000	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000	11,000,000
	就労支援事業活動収益計② (=①)	900,000	900,000	1,000,000	900,000	900,000	900,000	1,000,000	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000	11,000,000
費用	就労支援事業販売原価③ (=④+⑤+⑥-⑦)	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	370,000	4,000,000
	期首製品（商品）棚卸高④													0
	当期就労支援事業製造原価⑤													0
	当期就労支援事業仕入高⑥	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	370,000	4,000,000
	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)	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	370,000	4,000,000
	就労支援事業活動増減差額⑩ (=②-⑨)	570,000	570,000	670,000	570,000	570,000	570,000	670,000	570,000	570,000	570,000	570,000	530,000	7,000,000
	支払い賃金総額⑪	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	3,229,380	38,752,560

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 ①	839,700	670,441	1,047,341	945,328	907,650	785,326	1,102,848	798,990	1,109,890	751,916	861,115	702,211	10,522,756
	就労支援事業活動収益計② (=①)	839,700	670,441	1,047,341	945,328	907,650	785,326	1,102,848	798,990	1,109,890	751,916	861,115	702,211	10,522,756
費用	就労支援事業販売原価③ (=④+⑤+⑥-⑦)	310,928	579,393	302,836	297,632	278,275	291,639	403,961	213,308	359,539	344,022	317,721	354,602	4,053,856
	期首製品（商品）棚卸高④													0
	当期就労支援事業製造原価⑤													0
	当期就労支援事業仕入高⑥	310,928	579,393	302,836	297,632	278,275	291,639	403,961	213,308	359,539	344,022	317,721	354,602	4,053,856
	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)	310,928	579,393	302,836	297,632	278,275	291,639	403,961	213,308	359,539	344,022	317,721	354,602	4,053,856
	就労支援事業活動増減差額⑩ (=②-⑨)	528,772	91,048	744,505	647,696	629,375	493,687	698,887	585,682	750,351	407,894	543,394	347,609	6,468,900
	支払い賃金総額⑪	2,692,624	2,509,675	2,745,703	2,577,013	2,470,860	2,332,019	2,220,986	2,566,746	2,442,131	2,769,655	2,240,850	2,357,433	29,925,695

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。