

## 【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	社会福祉法人 泉学園			代表者氏名	理事長 岡崎 イツヨ		
事業所所在地	岡山市南区浦安本町190番地						
連絡先	電話番号	086-262-7711			FAX番号	086-262-7744	
職員数	10	定員	20	利用者数	17 (うち身体 知的 16 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14年4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) 【パン工房】 新型コロナウイルス感染予防対策によるイベント販売等の中止、競合他社参入による卸先店舗での販売売上が減少。また、原材料や水道光熱費など高騰による製造コスト増。	(具体的改善策) 【パン工房】 令和5年度後半からイベントの開催が増えており、イベント販売等へ積極的に参加をし、新規販路獲得のための営業活動をする。商品に関しては、原材料や水道光熱費の高騰等を踏まえ、今後も販売価格の改定を検討中。
---	---

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
パン及び花苗の製造、販売	パン及び花苗の製造、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るべき目標収入額
49,352,393円	54,330,000円
(主な費目)	(積算根拠)

(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
36,281,429円	37,515,783円
(主な費目) 就労支援事業販売原価 就労支援事業販管費	(積算根拠)

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」
13,070,964円	16,814,217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
19,022,107円	16,800,000円
(積算根拠)	(積算根拠) 令和5年度中に退職者3名

※「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
経費削減	生産販売のコスト削減	令和6年4月～令和7年3月	製造販売ロスとその他経費（水道光熱費等）を引き続き見直し、削減を図る
販路拡大	新規顧客や販路の獲得	令和6年4月～令和7年3月	既存顧客の売上増（提案）、新規顧客や販路の獲得（営業活動）、直営店の売上増
販売価格改定	原材料、製造経費高騰	令和6年4月～令和7年3月	製造原材料と、販売経費（電気代、ガソリン代等）に照らし合わせた価格設定

（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	3,980,000	5,150,000	5,700,000	3,750,000	3,200,000	4,600,000	5,000,000	6,000,000	6,750,000	3,000,000	3,000,000	4,200,000	54,330,000
	就労支援事業活動収益計②（=①）	3,980,000	5,150,000	5,700,000	3,750,000	3,200,000	4,600,000	5,000,000	6,000,000	6,750,000	3,000,000	3,000,000	4,200,000	54,330,000
費用	就労支援事業販売原価③（=④+⑤+⑥-⑦）	3,000,000	2,800,000	2,700,000	2,000,000	2,400,000	3,400,000	3,160,000	2,970,000	2,300,000	2,000,000	2,000,000	2,377,222	31,107,222
	期首製品（商品）棚卸高④												868,892	868,892
	当期就労支援事業製造原価⑤	3,000,000	2,800,000	2,700,000	2,000,000	2,400,000	3,400,000	3,160,000	2,970,000	2,300,000	2,000,000	2,000,000	2,508,330	31,238,330
	当期就労支援事業仕入高⑥													0
	期末製品（商品）棚卸高⑦												1,000,000	1,000,000
	就労支援事業販管費⑧	450,000	1,250,000	350,000	730,000	360,000	305,000	300,000	1,170,000	400,000	320,000	370,000	403,561	6,408,561
	就労支援事業活動費用計⑨（=③+⑧）	3,450,000	4,050,000	3,050,000	2,730,000	2,760,000	3,705,000	3,460,000	4,140,000	2,700,000	2,320,000	2,370,000	2,780,783	37,515,783
	就労支援事業活動増減差額⑩（=②-⑨）	530,000	1,100,000	2,650,000	1,020,000	440,000	895,000	1,540,000	1,860,000	4,050,000	680,000	630,000	1,419,217	16,814,217
	支払い賃金総額⑪	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	16,800,000

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	3,456,152	4,887,999	5,420,145	3,244,759	2,810,490	4,157,595	4,512,936	5,389,107	6,235,681	2,602,251	2,774,310	3,860,968	49,352,393
	就労支援事業活動収益計②（=①）	3,456,152	4,887,999	5,420,145	3,244,759	2,810,490	4,157,595	4,512,936	5,389,107	6,235,681	2,602,251	2,774,310	3,860,968	49,352,393
費用	就労支援事業販売原価③（=④+⑤+⑥-⑦）	3,002,100	2,779,747	2,713,389	1,956,022	2,363,618	3,371,011	3,157,567	2,628,770	2,164,313	1,835,132	1,774,515	2,044,401	29,790,585
	期首製品（商品）棚卸高④												1,004,639	1,004,639
	当期就労支援事業製造原価⑤	3,002,100	2,779,747	2,713,389	1,956,022	2,363,618	3,371,011	3,157,567	2,628,770	2,164,313	1,835,132	1,774,515	1,908,654	29,654,838
	当期就労支援事業仕入高⑥													0
	期末製品（商品）棚卸高⑦												868,892	868,892
	就労支援事業販管費⑧	473,260	1,434,829	334,814	730,458	359,776	306,336	287,801	1,167,913	348,231	311,309	366,513	369,604	6,490,844
	就労支援事業活動費用計⑨（=③+⑧）	3,475,360	4,214,576	3,048,203	2,686,480	2,723,394	3,677,347	3,445,368	3,796,683	2,512,544	2,146,441	2,141,028	2,414,005	36,281,429
	就労支援事業活動増減差額⑩（=②-⑨）	▲19,208	673,423	2,371,942	558,279	87,096	480,248	1,067,568	1,592,424	3,723,137	455,810	633,282	1,446,963	13,070,964
	支払い賃金総額⑪	1,561,861	1,663,129	1,671,294	1,522,593	1,399,985	1,659,570	1,773,223	1,640,434	1,683,914	1,459,119	1,421,246	1,565,739	19,022,107

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。