

【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	特定非営利活動法人マルキュー			代表者氏名	岡崎 秀昌		
事業所所在地	岡山市東区九幡989-2						
連絡先	電話番号	086-948-4309			FAX番号	086-948-4309	
職員数	10名	定員	20名	利用者数	28名	(うち身体4 知的 6 精神 18 その他)	
事業所の設置主体	NPO法人				設立年月日	平成20年3月4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) 一般的な農作業補では、利用者1人の働き（生産性）で、県の最低賃金分売上げる事は厳しく、利用者約1.5人の働きで、利用者1人分を売上げる状況の為、指定基準条例第182条第2項を満たすことが出来ませんでした。	(具体的改善策) 利用者が効率的に働ける環境を整備し、生産性を向上させることで、出荷量を増やし、農業法人の収益のアップにつなげます。改善により農作業補助に加え、農作業受託ができるようになり、15%程度の売り上げ増加を見込みます。
---	---

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農作業補助 ②農作業受託	①及び②について、上記具体的対策の通り。

(※) 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
12,779,627円	14,400,000円
(主な費目) ①農作業補助収入 12,207,412円 ②農作業受託収入 572,215円	(積算根拠) 農作業補助収入 13,200,000円 農作業受託収入 1,200,000円

(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
6,017,907円	4,325,000円
(主な費目) 経営改善計画書の積算根拠内訳書のとおり	(積算根拠) 経営改善計画書の積算根拠内訳書のとおり

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」
6,761,720円	10,075,000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
24,533,009円	25,500,000円
(積算根拠) 岡山県最低賃金を下限に、個々の能力及び実績を考慮し、支払った額	(積算根拠) 岡山県最低賃金を下限に、個々の能力及び実績を考慮し、支払う額。

※「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
農作業受託の獲得	農作業の工程の見直し	令和5年4月～令和6年3月	利用者のロスを区分化して定量的に見える化し、一つ一つのロスに対して、地道に改善を積み上げる。
	収穫率のアップ	令和5年4月～令和6年3月	遊休地を活用して圃場回転率を上げる。また、栽培基準、作業標準を決め、生育状況を確認しながら管理して改善することで、収益向上につなげる。
	収穫物のブランディング強化	令和5年4月～令和6年3月	利用者のスキルアップに力を入れ収穫物の打痕傷の減少させ、収穫物の価値を高める。また、ウェブサイト等での宣伝を強化し、ブランド力を高める。

(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	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	14,400,000
	就労支援事業活動収益計② (=①)	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	14,400,000
費用	就労支援事業販売原価③ (=④+⑤+⑥-⑦)	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,424	4,325,000
	期首製品(商品)棚卸高④													
	当期就労支援事業製造原価⑤	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,424	4,325,000
	当期就労支援事業仕入高⑥													
	期末製品(商品)棚卸高⑦													0
	就労支援事業販管費⑧													
	就労支援事業活動費用計⑨ (=③+⑧)	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,416	360,424	4,325,000
	就労支援事業活動増減差額⑩ (=②-⑨)	839,584	839,584	839,584	839,584	839,584	839,584	839,584	839,584	839,584	839,584	839,584	839,576	10,075,000
	支払い賃金総額⑪	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	2,125,000	25,500,000

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 ①	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,207,284	1,220,056	1,257,500	1,017,284	1,077,503	12,779,627
	就労支援事業活動収益計② (=①)	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,207,284	1,220,056	1,257,500	1,017,284	1,077,503	12,779,627
費用	就労支援事業販売原価③ (=④+⑤+⑥-⑦)	499,825	501,246	631,433	335,864	420,584	328,741	448,632	500,784	420,371	543,204	600,800	786,423	6,017,907
	期首製品(商品)棚卸高④													0
	当期就労支援事業製造原価⑤	499,825	501,246	631,433	335,864	420,584	328,741	448,632	500,784	420,371	543,204	600,800	786,423	6,017,907
	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)	499,825	501,246	631,433	335,864	420,584	328,741	448,632	500,784	420,371	543,204	600,800	786,423	6,017,907
	就労支援事業活動増減差額⑩ (=②-⑨)	500,175	498,754	368,567	664,136	579,416	671,259	551,368	706,500	799,685	714,296	416,484	291,080	6,761,720
	支払い賃金総額⑪	1,919,653	2,034,758	2,055,274	1,907,010	2,151,476	2,178,884	2,092,790	2,213,108	2,098,932	1,896,448	1,857,200	2,127,476	24,533,009

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。