別紙様式２－１

【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　なごみ	代表者氏名	大林　保之
事業所所在地	〒703-8265　岡山市中区倉田264-13		
連絡先	電話番号　（086）200-0753	FAX番号	（086）200-0771
職員数	9名　定員　20名　利用者数　26名　（うち身体 9名　知的　8名　精神　9名　その他　0名 ）		
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21年11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）
【飲　食】新型コロナ感染症の流行と共に来店されるお客様が激減、感染者が減少してもお客様は戻らず、2022年5月を持って閉店。 【マッサージ】今年度もコロナ感染症が繰り返し発生した事で予約も低調でコロナ禍以前の様な売上には戻らず。 【農　業】一年を通し、野菜の取引価格が低調で売上に繋がらず。	【マッサージ】新型コロナ感染症の扱いが2023年5月8日以降、五類に分類され、生活が大きく変化してくる。コロナ過で見送ってきた一見の患者様、ホテルからの出張予約も順次再開させて行く。 【農　業】施設外農業二箇所の内、一箇所をなごみ主体の農業として行い栽培する野菜も少品種大量生産から多品種少量生産で市場に追従したい。

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
【施設外：農　業】農作業補助（畝整備・種付け・定植　・収穫） 【施設外：ﾘｻｲｸﾙ】産業廃棄物処理（解体・分別） 【施設外：除草/清掃】雑草の草刈り/草抜き、落ち葉清掃 【施設外：清掃】歯科技工所の清掃（掃き、拭き、ゴミ捨） 【飲　食】うどん店営業、法人内への弁当提供 【マッサージ】はり、灸、あんま（国家資格保持者）	【農　業】畝整備・種付け・定植・収穫・出荷準備など 【施設外：農　業】農作業補助 【施設外：ﾘｻｲｸﾙ】産業廃棄物処理（解体・分別） 【施設外：除草】雑草の草刈り/草抜き、落ち葉清掃 【マッサージ】はり、灸、あんま（国家資格保持者）

（※）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
16,194,000　円	15,706,000　円
（主な費目） 【施設外：農　業】11,290,000円　【施設外：除草】517,000円 【施設外：ﾘｻｲｸﾙ】 1,507,000円　【施設外：清掃】132,000円 【マッサージ】 2,222,000円　【飲　食】 526,000円	（積算根拠） 【施設外：農業】 7,704,000円　【農　業】 2,880,000円 【施設外：ﾘｻｲｸﾙ】 1,562,000円　【マッサージ】 2,900,000円 【施設外：除草】 660,000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
5,195,500　円	4,557,500　円
（主な費目） 【材料原価】 151,000円 【仕　入】 51,000円 【就労支援事業販管費】 4,993,500円	（積算根拠） 【材料原価】 0円 【仕　入】 0円 【就労支援事業販管費】 4,557,500円

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」
10,998.500　円	11,148,500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
28,217,000　円	30,982,000　円
（積算根拠） 2022年度支払実績	（積算根拠） 2023年　（上期）利用者出勤数*勤務時間*@892 （下期）利用者出勤数*勤務時間*@922（最賃UP予測）

※「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
マッサージ	患者様来店数の落込み 新型コロナウイルス感染予防	通　年	新型コロナ感染症の扱いが2023年5月8日以降、五類に分類され、生活が大きく変化してくる。一見の患者様、ホテルからの出張予約も順次再開検討。
農　業	天候による収穫量の変動 流通価格の落込み	通　年	施設外農業二箇所の内、一箇所をなごみ主体の農業として行ない、栽培する野菜も少品種大量生産から多品種少量生産で市場の動きに追従したい。
経　費	物価上昇による経費増	通　年	2022年度から続く物価上昇による経費圧迫を少しでも軽減する為、必要なものだけを購入また、購入時も複数店舗との比較を行ない、経費抑制に努める。

（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	1,300,000	1,348,000	1,326,000	1,275,000	1,299,000	1,284,000	1,356,000	1,356,000	1,290,000	1,223,000	1,271,000	1,378,000	15,706,000
収益	就労支援事業活動収益計②（=①	1,300,000	1,348,000	1,326,000	1,275,000	1,299,000	1,284,000	1,356,000	1,356,000	1,290,000	1,223,000	1,271,000	1,378,000	15,706,000
費用	就労支援事業販売原価③（=④＋⑤+⑥－⑦）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
費用	期首製品（商品）棚卸高④													0
費用	当期就労支援事業製造原価⑤	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
費用	当期就労支援事業仕入高⑥	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
費用	期末製品（商品）棚卸高⑦													0
費用	就労支援事業販管費⑧	374,000	393,500	374,000	374,000	374,000	374,000	399,000	374,000	374,000	374,000	399,000	374,000	4,557,500
費用	就労支援事業活動費用計⑨（=③＋⑧	374,000	393,500	374,000	374,000	374,000	374,000	399,000	374,000	374,000	374,000	399,000	374,000	4,557,500
就労支援事業活動増減差額⑩（＝②－⑨		926,000	954,500	952,000	901,000	925,000	910,000	957,000	982,000	916,000	849,000	872,000	1,004,000	11,148,500
支払い賃金総額⑪		2,486,000	2,608,000	2,501,000	2,578,000	2,599,000	2,508,000	2,749,000	2,664,000	2,557,000	2,434,000	2,545,000	2,753,000	30,982,000

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	1,189,000	2,086,000	1,309,000	644,000	2,039,000	1,194,000	1,386,000	1,413,000	695,000	1,701,000	1,131,000	1,407,000	16,194,000
収益	就労支援事業活動収益計②（=①	1,189,000	2,086,000	1,309,000	644,000	2,039,000	1,194,000	1,386,000	1,413,000	695,000	1,701,000	1,131,000	1,407,000	16,194,000
費用	就労支援事業販売原価③（=④＋⑤+⑥－⑦）	126,000	0	22,000	0	4,000	0	0	22,000	1,000	3,000	24,000	0	202,000
費用	期首製品（商品）棚卸高④													0
費用	当期就労支援事業製造原価⑤	125,000	0	22,000	0	4,000	0	0	0	0	0	0	0	151,000
費用	当期就労支援事業仕入高⑥	1,000	0	0	0	0	0	0	22,000	1,000	3,000	24,000	0	51,000
費用	期末製品（商品）棚卸高⑦													0
費用	就労支援事業販管費⑧	531,500	490,500	567,500	338,500	357,500	395,500	369,500	423,500	363,000	369,500	392,500	394,500	4,993,500
費用	就労支援事業活動費用計⑨（=③＋⑧	657,500	490,500	589,500	338,500	361,500	395,500	369,500	445,500	364,000	372,500	416,500	394,500	5,195,500
就労支援事業活動増減差額⑩（＝②－⑨		531,500	1,595,500	719,500	305,500	1,677,500	798,500	1,016,500	967,500	331,000	1,328,500	714,500	1,012,500	10,998,500
支払い賃金総額⑪		2,203,000	2,474,000	2,351,000	2,410,000	2,398,000	2,303,000	2,445,000	2,365,000	2,360,000	2,302,000	2,143,000	2,463,000	28,217,000

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。