

【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	ネイチャーファーム		代表者氏名	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	9	定員	20	利用者数	20 (うち身体 知的 18 精神 2 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2年7月9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) (パン、花工房) 新型コロナウイルス感染防止対策による催事販売等の中止による収益減及び原材料、ガス、電気代の高騰による製造コスト増。	(具体的改善策) (パン、花工房) 新型コロナウイルス感染防止対策の緩和による催事販売等収益の増加と新たな販路開拓及び製造販売ロスと原材料、ガス、電気代に合わせた継続した販売価格の見直し。
--	--

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
パン及び苗花の製造、販売	パン及び苗花の製造、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
50,889,138円	54,023,000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
34,253,763円	34,576,456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」
16,635,375円	19,446,544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
19,123,090円	19,425,000円
(積算根拠)	(積算根拠) 平均賃金の見込値 + 最低賃金の引上げ見込値増

※「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5年4月～令和6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。
販路拡大等	催事販売等の再開	令和5年4月～令和6年3月	新型コロナウイルス感染防止対策緩和による催事販売等の再開及び販路の開拓
販売価格見直し	原材料、製造経費高騰	令和5年4月～令和6年3月	製造原材料と、製造経費（電気代、ガソリン代等）に対応した価格設定。

（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	3,950,000	4,470,000	4,950,000	3,610,000	3,110,000	5,490,000	5,110,000	6,020,000	6,240,000	2,920,000	3,570,000	4,583,000	54,023,000
	就労支援事業活動収益計②（=①）	3,950,000	4,470,000	4,950,000	3,610,000	3,110,000	5,490,000	5,110,000	6,020,000	6,240,000	2,920,000	3,570,000	4,583,000	54,023,000
費用	就労支援事業販売原価③（=④+⑤+⑥-⑦）	2,770,000	2,130,000	2,430,000	2,090,000	2,080,000	3,385,000	2,718,000	2,740,000	2,183,000	2,135,000	2,015,000	2,462,956	29,138,956
	期首製品（商品）棚卸高④												1,082,956	1,082,956
	当期就労支援事業製造原価⑤	2,770,000	2,130,000	2,430,000	2,090,000	2,080,000	3,385,000	2,718,000	2,740,000	2,183,000	2,135,000	2,015,000	2,480,000	29,156,000
	当期就労支援事業仕入高⑥													0
	期末製品（商品）棚卸高⑦												1,100,000	1,100,000
	就労支援事業販管費⑧	357,000	998,000	356,000	353,000	295,000	305,000	315,000	1,042,000	342,000	271,000	353,500	450,000	5,437,500
就労支援事業活動費用計⑨（=③+⑧）	3,127,000	3,128,000	2,786,000	2,443,000	2,375,000	3,690,000	3,033,000	3,782,000	2,525,000	2,406,000	2,368,500	2,912,956	34,576,456	
就労支援事業活動増減差額⑩（=②-⑨）	823,000	1,342,000	2,164,000	1,167,000	735,000	1,800,000	2,077,000	2,238,000	3,715,000	514,000	1,201,500	1,670,044	19,446,544	
支払い賃金総額⑪	1,630,000	1,630,000	1,670,000	1,540,000	1,430,000	1,630,000	1,785,000	1,650,000	1,680,000	1,540,000	1,510,000	1,730,000	19,425,000	

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	3,703,245	4,229,149	4,701,705	3,357,897	2,843,314	5,222,906	4,843,963	5,751,247	5,984,286	2,646,438	3,311,719	4,293,269	50,889,138
	就労支援事業活動収益計②（=①）	3,703,245	4,229,149	4,701,705	3,357,897	2,843,314	5,222,906	4,843,963	5,751,247	5,984,286	2,646,438	3,311,719	4,293,269	50,889,138
費用	就労支援事業販売原価③（=④+⑤+⑥-⑦）	2,761,648	2,119,384	2,422,445	2,083,689	2,072,227	3,378,823	2,708,272	2,535,858	2,145,920	2,127,462	2,005,226	2,470,555	28,831,509
	期首製品（商品）棚卸高④												1,137,041	1,137,041
	当期就労支援事業製造原価⑤	2,761,648	2,119,384	2,422,445	2,083,689	2,072,227	3,378,823	2,708,272	2,535,858	2,145,920	2,127,462	2,005,226	2,416,470	28,777,424
	当期就労支援事業仕入高⑥													0
	期末製品（商品）棚卸高⑦												1,082,956	1,082,956
	就労支援事業販管費⑧	356,395	997,445	355,441	352,035	294,338	304,979	314,589	1,041,157	341,705	270,245	352,975	440,950	5,422,254
就労支援事業活動費用計⑨（=③+⑧）	3,118,043	3,116,829	2,777,886	2,435,724	2,366,565	3,683,802	3,022,861	3,577,015	2,487,625	2,397,707	2,358,201	2,911,505	34,253,763	
就労支援事業活動増減差額⑩（=②-⑨）	585,202	1,112,320	1,923,819	922,173	476,749	1,539,104	1,821,102	2,174,232	3,496,661	248,731	953,518	1,381,764	16,635,375	
支払い賃金総額⑪	1,606,501	1,602,998	1,641,621	1,510,861	1,400,234	1,603,455	1,778,572	1,620,244	1,658,314	1,515,324	1,484,741	1,700,225	19,123,090	

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。