

## 【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	アグリ. エカロー・星		代表者氏名	妹尾 全郎	
事業所所在地	総社市総社2-17-22				
連絡先	電話番号	0866-95-2170		FAX番号	0866-95-2170
職員数	16名	定員	20名	利用者数	25名 (うち身体 5名 知的 10名 精神 10名 その他 )
事業所の設置主体	社会福祉法人 ・ 民間企業 ・ <u>NPO法人</u> ・ その他			設立年月日	平成24年9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180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) 新規施設外就労の獲得等により収入は前年よりUPしたが、高利益のマスク作業がなくなり、物価高騰等によりお弁当事業での食材費等の仕入れがかさみ収益DOWNしたため。	(具体的改善策) ①浄水器販売・レンタル・メンテナンス作業の引継ぎ ②農福連携や施設外就労での安定的な作業の確保と売上UP ③利用者就労スキル向上のための指導力UP ④お弁当事業に係る原材料の見直しによる経費の削減や安定と、賃金向上達成指導員による販路拡大
---	--

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お弁当事業 ②施設外就労（駅清掃・企業の清掃作業） ③内職作業（マスク・商品加工） ④草取り・清掃	①お弁当事業②施設外就労（駅清掃・企業の清掃作業）③ 草取り・清掃作業（農福連携による新規作業）④浄水器 レンタル・製造販売・メンテナンス⑤内職作業（商品加工）

(※) 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
34,559,579円	37,225,704円
(主な費目) 詳細は（表1）就労支援事業別事業活動明細書の金額	(積算根拠) 経営改善計画書の積算根拠内訳書参照

(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
23,068,395円	23,859,000円
(主な費目) 詳細は（表4）就労支援事業明細書の金額	(積算根拠) 経営改善計画書の積算根拠内訳書参照

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」
11,491,184円	13,366,704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
24,217,886円	22,118,846円
(積算根拠) 詳細は（表4）就労支援事業明細書の金額	(積算根拠) 令和5年度予定利用者24名×平均労働時間4.1時間×最低賃金892円 ×平均利用日数21日×12ヵ月

事業所代表者署名欄 大杉 規代 (押印不要)

※「現在」はいずれも、指定基準条例第180条第2項を満たさないと判断された前年度1年間のものを記載すること。  
※その他、社会福祉法人会計基準に基づく会計書類等、地方公共団体が必要と認める書類を添付させること。

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
営業体制の強化	宅配エリアの選別	R5.4~R6.3	賃金向上達成指導員による継続的な営業やポスティングを行い、販路拡大や選別を図る。
収益UP	販路拡大	R5.4~R6.3	農福連携による新しい作業や新規施設外就労の獲得、浄水器の販売・レンタル・メンテナンスを引継ぎ、安定した受注を図り収益UPにつなげる。
人材育成	就労スキルアップ	R5.4~R6.3	職員一人一人が自ら主体的に行動できるよう、内部・外部での研修等に参加し、指導力の向上を図り利用者の就労スキルアップにつなげる。

(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	① 就労支援事業収益	3,200,000	2,860,000	3,010,000	3,110,000	3,110,000	3,038,000	3,350,000	3,350,000	3,025,652	2,912,052	3,010,000	3,250,000	37,225,704
	② 就労支援事業活動収益計	3,200,000	2,860,000	3,010,000	3,110,000	3,110,000	3,038,000	3,350,000	3,350,000	3,025,652	2,912,052	3,010,000	3,250,000	37,225,704
	③ 就労支援事業販売原価	1,936,000	1,936,000	1,938,000	1,938,000	1,938,000	1,838,000	2,218,000	1,937,000	2,369,000	1,937,000	1,937,000	1,937,000	23,859,000
	④ 期首製品(商品)棚卸高													0
	⑤ 当期就労支援事業製造原価	1,936,000	1,936,000	1,938,000	1,938,000	1,938,000	1,838,000	2,218,000	1,937,000	2,369,000	1,937,000	1,937,000	1,937,000	23,859,000
	⑥ 当期就労支援事業仕入高													0
	⑦ 期末製品(商品)棚卸高													0
	⑧ 就労支援事業販管費													0
	⑨ 就労支援事業活動費用計	1,936,000	1,936,000	1,938,000	1,938,000	1,938,000	1,838,000	2,218,000	1,937,000	2,369,000	1,937,000	1,937,000	1,937,000	23,859,000
	⑩ 就労支援事業活動増減差額	1,264,000	924,000	1,072,000	1,172,000	1,172,000	1,200,000	1,132,000	1,413,000	656,652	975,052	1,073,000	1,313,000	13,366,704
	⑪ 支払い賃金総額	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,228	1,843,338	22,118,846

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	① 就労支援事業収益	4,137,993	2,318,841	2,813,466	2,501,520	2,886,578	2,405,394	3,091,149	2,595,038	2,538,745	3,034,930	2,487,025	3,748,900	34,559,579
	② 就労支援事業活動収益計	4,137,993	2,318,841	2,813,466	2,501,520	2,886,578	2,405,394	3,091,149	2,595,038	2,538,745	3,034,930	2,487,025	3,748,900	34,559,579
	③ 就労支援事業販売原価	1,955,785	1,825,606	1,906,118	1,925,727	1,960,088	1,939,617	2,012,738	1,871,208	2,044,922	1,937,585	1,886,567	1,802,434	23,068,395
	④ 期首製品(商品)棚卸高													0
	⑤ 当期就労支援事業製造原価	1,955,785	1,825,606	1,906,118	1,925,727	1,960,088	1,939,617	2,012,738	1,871,208	2,044,922	1,937,585	1,886,567	1,802,434	23,068,395
	⑥ 当期就労支援事業仕入高													0
	⑦ 期末製品(商品)棚卸高													0
	⑧ 就労支援事業販管費													0
	⑨ 就労支援事業活動費用計	1,955,785	1,825,606	1,906,118	1,925,727	1,960,088	1,939,617	2,012,738	1,871,208	2,044,922	1,937,585	1,886,567	1,802,434	23,068,395
	⑩ 就労支援事業活動増減差額	2,182,208	493,235	907,348	575,793	926,490	465,777	1,078,411	723,830	493,823	1,097,345	600,458	1,946,466	11,491,184
	⑪ 支払い賃金総額	1,967,515	2,036,731	2,102,644	2,013,888	2,084,226	2,086,346	2,023,761	2,084,158	1,960,616	2,071,224	2,066,764	1,720,013	24,217,886

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。

(参考様式)

### 経営改善計画書の積算根拠内訳書 (利用者に係る人件費等を除く。)

【計画期間】 令和5年4月1日～令和6年3月31日

※「確定値」=契約済み単価、「見込値」=契約単価見直し可能、実績に基づく見込み、「期待値」=希望的数値を可能限り表示。

事業区別	事業収入・必要経費項目	現在の収入額及び経費	計画期間を通じて達成するべき目標収入額及び見込まれる経費	単価、個数、時間等の設定根拠
収入	売上高	25,400,345円	①@400×1,900食×12ヵ月=9,120,000円 ②@450×850食×12ヵ月=4,590,000円 ③@500×1,400食×12ヵ月=8,400,000円 ④@550×450食×12ヵ月=2,970,000円 ⑤@500×100食×12ヵ月=600,000円 ⑥@600×40食×12ヵ月=288,000円 計25,968,000円	販売単価=現状維持(確定値) 販売個数=実績(確定値)+新規顧客数(期待値)
	必要経費			
弁当販売	旅費交通費	1,582円	3,000円	
	消耗品費	2,856,449円	3,000,000円	
	水道光熱費	674,746円	1,000,000円	
	燃料費	222,158円	350,000円	
	修繕費	75,240円	100,000円	
	通信運搬費	93,508円	100,000円	
	雑費	3,635,840円	3,600,000円	
		小計 7,559,523円	小計 8,153,000円	(見込値)
	材料仕入	12,211,576円	12,500,000円	
	調理員	2,535,491円	2,600,000円	
	合計 22,306,590円	合計 23,253,000円	(見込値)	

(参考様式)

### 経営改善計画書の積算根拠内訳書 (利用者に係る人件費等を除く。)

【計画期間】令和5年4月1日～令和6年3月31日

※「確定値」＝契約済み単価、「見込値」＝契約単価見直し可能、実績に基づく見込み、「期待値」＝希望的数値を可能限り表示。

事業区別	事業収入・必要経費項目	現在の収入額及び経費	計画期間を通じて達成するべき目標収入額及び見込まれる経費	単価、個数、時間等の設定根拠	
施設外 就労	収入	3,850,967円	①3,262,500円 (年間) ②9,366円×244日 = 2,285,304円 ③6,300円×245日 = 1,543,500円 ④2,000円×120日 = 240,000円 計 7,331,304円	① (確定値) ② (見込値) ③ (見込値) ④ (期待値)	
	必要 経費	燃料費	247,379円	300,000円	
		修繕費	9,750円	10,000円	
		雑費	73,579円	100,000円	
		計 330,708円	計 410,000円	(見込値)	
清掃作業	収入	3,935,029円	①97,200円×12ヶ月 = 1,166,400円 ②85,000円×12ヶ月 = 1,020,000円 計 2,186,400円	① (期待値) ② (見込値)	
	必要 経費	燃料費	63,339円	100,000円	
		雑費	25,011円	50,000円	
			計 88,350円	計 150,000円	(見込値)

(参考様式)

### 経営改善計画書の積算根拠内訳書 (利用者に係る人件費等を除く。)

【計画期間】令和5年4月1日～令和6年3月31日

※「確定値」＝契約済み単価、「見込値」＝契約単価見直し可能、実績に基づく見込み、「期待値」＝希望的数値を可能限り表示。

事業区別	事業収入・必要経費項目	現在の収入額及び経費	計画期間を通じて達成すべき目標収入額及び見込まれる経費	単価、個数、時間等の設定根拠
内職作業	収入	2,311,561円	20,000円×12ヶ月＝240,000円	(見込値)
	必要経費		20,000円	(見込値)
			計 20,000円	
エカロー 蛇口の販 売・レン タル・メ ンテナン ス作業	収入		レンタル料：130,000円×10ヶ月＝1,300,000円 メンテナンス：20,000円×10ヶ月＝200,000円	(期待値)
	必要経費			
			11,000円	(見込値)
			計 26,000円	(見込値)