

## 【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	フルーツバスケット			代表者氏名	代表理事 大森 元美		
事業所所在地	岡山市東区益野町12-7						
連絡先	電話番号	086-944-4045			FAX番号	086-944-4045	
職員数	9	定員	20	利用者数	19 (うち身体 2 知的 2 精神 15 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27年6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) 請負元の業績低下により仕事量の減少	(具体的改善策) 請負元を増やす
------------------------------	---------------------

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
<ul style="list-style-type: none"> <li>・お茶、だしパック等の袋詰め</li> <li>・なた豆の栽培</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・お茶、だしパック等の袋詰め</li> <li>・なた豆の栽培</li> <li>・草取り等の請負作業</li> </ul>

(※) 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
5,343,231円	6,179,200円
(主な費目) 軽作業 5,108,275円 農作業 234,956円	(積算根拠) 軽作業 5,651,000円 農作業 528,200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
378,345円	372,000円
(主な費目) 軽作業 300,000円 農作業 78,345円	(積算根拠) 軽作業 300,000円 農作業 72,000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」
4,964,886円	5,807,200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
16,811,957円	16,821,323円
(積算根拠) 935円×4.4時間×15.1人×270日	(積算根拠) 935円×4.4時間×15.2人×269日

※「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
請負作業	請負元の確保	令和6年4月～令和7年3月	軽作業の請負元を増やす
農業	請負作業を増やす	令和6年4月～令和7年3月	草取り等の請負作業を増やす
能率	体調管理	令和6年4月～令和7年3月	休まずに仕事に来て集中して作業ができるように職場環境を整える

(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	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	525,200	6,179,200
	就労支援事業活動収益計② (=①)	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	514,000	525,200	6,179,200
費用	就労支援事業販売原価③ (=④+⑤+⑥-⑦)	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	372,000
	期首製品(商品)棚卸高④													0
	当期就労支援事業製造原価⑤	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	300,000
	当期就労支援事業仕入高⑥	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	72,000
	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)	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	372,000
	就労支援事業活動増減差額⑩ (=②-⑨)	483,000	483,000	483,000	483,000	483,000	483,000	483,000	483,000	483,000	483,000	483,000	494,200	5,807,200
	支払い賃金総額⑪	1,375,722	1,438,254	1,375,722	1,438,254	1,438,254	1,375,722	1,438,254	1,375,722	1,438,254	1,438,254	1,250,657	1,438,254	16,821,323

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	403,062	442,564	293,985	447,789	409,349	394,141	415,946	565,032	567,149	426,897	443,908	533,409	5,343,231
	就労支援事業活動収益計② (=①)	403,062	442,564	293,985	447,789	409,349	394,141	415,946	565,032	567,149	426,897	443,908	533,409	5,343,231
費用	就労支援事業販売原価③ (=④+⑤+⑥-⑦)	32,075	25,981	34,146	25,000	25,000	50,567	34,822	28,000	40,886	31,868	25,000	25,000	378,345
	期首製品(商品)棚卸高④													0
	当期就労支援事業製造原価⑤	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	300,000
	当期就労支援事業仕入高⑥	7,075	981	9,146			25,567	9,822	3,000	15,886	6,868			78,345
	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)	32,075	25,981	34,146	25,000	25,000	50,567	34,822	28,000	40,886	31,868	25,000	25,000	378,345
	就労支援事業活動増減差額⑩ (=②-⑨)	370,987	416,583	259,839	422,789	384,349	343,574	381,124	537,032	526,263	395,029	418,908	508,409	4,964,886
	支払い賃金総額⑪	1,233,362	1,400,252	1,322,623	1,194,325	1,193,298	1,139,702	1,423,047	1,393,061	1,492,302	1,628,357	1,637,578	1,754,050	16,811,957

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。

※ 着色セルは入力不要(自動計算)

(表1) 就労支援事業別事業活動明細書

就労支援事業の年間売上高が5,000万円以下であって、多種少額の生産活動を行う等の理由により、製造業務と販売業務に係る費用を区分することが困難な事業所



事業所名 フルーツバスケット

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

(金額単位:円)

勘定科目		合計	下請作業	農作業
収益	就労支援事業収益	5,343,231	5,108,275	234,956
		0		
就労支援事業活動収益 計		5,343,231	5,108,275	234,956
費用	就労支援事業費	17,190,302	14,673,966	2,516,336
	期首製品(商品)棚卸高	0		
	当期就労支援事業製造原価	17,190,302	14,673,966	2,516,336
	当期就労支援事業仕入高	0		
		0		
	合計	17,190,302	14,673,966	2,516,336
	期末製品(商品)棚卸高	0		
	差引	17,190,302	14,673,966	2,516,336
	0			
就労支援事業活動費用 計		17,190,302	14,673,966	2,516,336
就労支援事業活動増減差額		▲ 11,847,071	▲ 9,565,691	▲ 2,281,380

※ 多種少額の生産活動を行う等の理由により、作業種別毎に区分することが困難な場合は、作業種別毎の区分を省略しても可

※ 製品(商品)を仕入れて販売しない(製品等の棚卸管理を行わない)事業所については、期首・期末棚卸高、仕入高への計上は不要

※ 着色セルは入力不要(自動計算)

(表4)就労支援事業明細書

就労支援事業の年間売上高が5,000万円以下であって、多種少額の生産活動を行う等の理由により、製造業務と販売業務に係る費用を区分することが困難な事業所

事業所名 フルーツバスケット

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

(金額単位:円)

勘定科目	合計	請負作業	農作業
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	0		
2. 当期材料仕入高	78,345		78,345
計	78,345	0	78,345
3. 期末材料棚卸高	0		
当期材料費	78,345	0	78,345
II 労務費			
1. 利用者賃金	16,811,957	14,373,966	2,437,991
2. 利用者工賃	0		
3. 就労支援事業指導員等給与 ※	0		
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入 ※	0		
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用 ※	0		
6. 法定福利費	0		
当期労務費	16,811,957	14,373,966	2,437,991
III 外注加工費	0		
(うち内部外注加工費)	0		
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
1. 福利厚生費	0		
2. 旅費交通費	0		
3. 器具什器費	0		
4. 消耗品費	0		
5. 印刷製本費	0		
6. 水道光熱費	0		
7. 燃料費	0		
8. 修繕費	0		
9. 通信運搬費	0		
10. 受注活動費	0		
11. 会議費	0		
12. 損害保険料	0		
13. 賃貸料	300,000	300,000	
14. 図書・教育費	0		
15. 租税公課	0		
16. 減価償却費	0		
17. 雑費	0		
当期経費	300,000	300,000	0
当期就労支援総事業費	17,190,302	14,673,966	2,516,336
期首仕掛品棚卸高	0		
合計	17,190,302	14,673,966	2,516,336
期末仕掛品棚卸高	0		
就労支援事業費	17,190,302	14,673,966	2,516,336

※ 「就労支援事業指導員等」は、指定基準を超えて専ら就労支援事業に従事するものとして雇用している従業員で、公費(訓練等給付費)で評価されている職員は、「福祉事業会計」で処理する。

※ 必要に応じて、勘定科目を追加のこと