

## 【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	手しごと事業所ビッグスマイル		代表者氏名	田村愛子	
事業所所在地	沖縄県宮古島市平良字東仲宗根163-1				
連絡先	電話番号	0980-79-0585		FAX番号	0980-79-0586
職員数	6	定員	20	利用者数	17 (うち身体 4 知的 4 精神 9 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7月1日
改善計画期間	令和3年4月1日～令和4年3月31日とする				

1 前年度、指定基準第192条第2項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) ・卸先、顧客減少に伴う弁当製造数の減少 ・原材料の高騰による原価率の高さ ・営業力不足 ・新型コロナウイルス感染症流行による生産活動の休業	(具体的改善策) ・取引先の新規開拓、減少した弁当製造数の回復を図る。 ・販売価格の見直し、仕入れ先や原材料コストの見直し ・ポスティング、情報誌、SNSの活用により情報発信 ・感染症予防対策の徹底、生産活動の継続
---	---

## 2 前年度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

前年度の事業内容	改善計画期間を通じて実施する事業内容
・弁当の製造販売(一般客・コロナ禍に伴う飲食店のテイクアウト参入に伴い競合は激しくなった・職員3名、利用者10名)・宮古島市依託色の自立支援サービス(公共・現状維持・職員1名、利用者3名)・宮古島市指定ゴミ袋点字刻印(公共・現状維持・職員1名・利用者5名)	・弁当製造販売(生産数の回復を目指す・職員3名、利用者10名)に加え、菓子製造(新規顧客の開拓に伴い弁当売上の相乗効果を狙う)・宮古島市依託色の自立支援サービス(公共・現状維持・職員1名、利用者3名)・宮古島市指定ゴミ袋点字刻印(公共・現状維持・職員1名・利用者5名)

(※) 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 改善計画期間を通じて達成する事業収入目標額(1年間の額を記載)

11,515,930 円
(積算根拠) ・弁当、総菜の製造販売 8,000,000円 ・菓子製造販売 618,830円・宮古島市ゴミ袋点字刻印作業 900,000円 ・宮古島市食の自立支援事業 高齢者配食サービス 1,997,100円

(注) 収入目標額は、「平均利用者数×平均労働時間×最低賃金額×平均利用日数×12か月」以上の額でなければならない。

## 4 改善計画期間を通じて達成する必要経費の見込額(1年間の額を記載)

5,697,278 円
(積算根拠) ・弁当、総菜の製造販売(仕入れ値、パッケージなど含む) 3,440,000円 菓子製造販売(仕入れ値、パッケージなど消耗品含む) 371,298円・宮古島市ゴミ袋点字刻印作業(原価0円、梱包材など消耗品含む) 3,888円・宮古島市食の自立支援サービス(仕入れ値、パッケージなど消耗品含む) 769,776円

## 5 改善計画期間の生産活動に係る事業の収入－生産活動に伴う必要経費(3-4)

5,818,652 円
-------------

## 6 改善計画期間の利用者の総賃金額の見込額

11,127,652 円
(積算根拠) 令和3年度4月～6月の利用者支払い賃金実績+4月～6月の実績より算出した平均支払い賃金×9か月(7月～3月)

## 7 指定基準第192条第2項に係る判定(5-6)

-5,309,000 円
<b>指定基準第192条第2項不適</b>

事業所代表者署名欄

印

※「必要経費」は、利用者の賃金を含めないこと。

※その他、社会福祉法人会計基準又は就労支援事業会計基準に基づく会計書類等を添付すること。

## 経営改善計画期間中の具体的改善策と実施時期等

改善項目	課題	実施期間	具体的な改善策
弁当製造	増産・利益率の改善	R3年4月～R4年3月	新メニュー開発、卸先開拓、仕入れ先や値段設定の見直し、作業効率化
菓子製造	新規顧客の開拓	R3年4月～R4年3月	新商品開発、販路拡大。
営業	十分に組み合わせていない。	R3年4月～R4年3月	チラシ配布、ポスティングに加え、情報誌やHP・SNSの活用による情報発信

(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3年度		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													
	就労支援事業活動収益計	706,727	670,731	728,344	864,544	1,068,198	1,068,198	1,068,198	1,068,198	1,068,198	1,068,198	1,068,198	1,068,198	11,515,930
費用	就労支援事業販売原価													
	期首製品(商品)棚卸高													
	当期就労支援事業製造原価													
	当期就労支援事業仕入高	321,721	225,748	338,762	387,923	413,851	413,851	413,851	413,851	413,851	413,851	413,851	413,851	4,584,962
	期末製品(商品)棚卸高													
	就労支援事業販管費	96,114	84,415	144,511	110,305	120,893	100,039	85,336	83,232	95,080	61,974	66,022	64,395	1,112,316
	就労支援事業活動費用計	417,835	310,163	483,273	498,228	534,744	513,890	499,187	497,083	508,931	475,825	479,873	478,246	5,697,278
	就労支援事業活動増減差額	288,892	360,568	245,071	366,316	533,454	554,308	569,011	571,115	559,267	592,373	588,325	589,952	5,818,652
	支払い賃金総額	926,563	920,822	934,533	927,306	927,306	927,306	927,306	927,306	927,306	927,306	927,306	927,306	11,127,672

11\*4\*792\*22\*12

## (前年度実績)

令和2年度		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													
	就労支援事業活動収益計	864,544	740,014	1,018,847	1,068,198	723,192	728,344	933,021	916,651	802,090	776,516	486,810	694,408	9,752,635
費用	就労支援事業販売原価													
	期首製品(商品)棚卸高													
	当期就労支援事業製造原価													
	当期就労支援事業仕入高	387,923	329,192	433,542	413,851	292,057	338,762	387,136	354,142	329,466	311,428	216,542	263,073	4,057,114
	期末製品(商品)棚卸高													
	就労支援事業販管費	96,114	84,415	144,511	110,305	120,893	100,039	85,336	83,232	95,080	61,974	66,022	64,395	1,112,316
	就労支援事業活動費用計	484,037	413,607	578,053	524,156	412,950	438,801	472,472	437,374	424,546	373,402	282,564	327,468	5,169,430
	就労支援事業活動増減差額	380,507	326,407	440,794	544,042	310,242	289,543	460,549	479,277	377,544	403,114	204,246	366,940	4,583,205
	支払い賃金総額	1,003,584	1,014,912	943,969	910,555	864,433	685,328	887,293	783,495	843,752	819,443	742,389	851,490	10,350,643