

## 【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	B's Work		代表者指名	雄谷 良成	
事業所所在地	石川県白山市北安田町548-2				
連絡先	電話番号	076-275-0656		FAX番号	076-275-0689
職員数	19	定員	40	利用者数	36 (うち身体 3 知的 8 精神 25 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	
改善計画期間	H30 4月 1日 ~ H31年 3月31日 (1年間とすること)				

1 現在、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) ①施設全体の水道光熱費を全体で按分せず、就労A就労支援事業費用で計上した。 ②就労支援員の人件費を就労支援事業費用で計上した。	(具体的改善策) ①水道光熱費の按分 (-1000万) ②支援員を人件費で計上 (-1000万)
---	--

## 2 現在の事業内容及び計画期間を通じて実施する事業内容

現在の事業内容	計画期間を通じて実施する事業内容
レストラン、請負、Café、配食、清掃、温泉、キッチンスタジオ、ウェルネス、フラワーショップ	左記に加え、ホテルベッドメイク業務

(※) 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)

現在の収入額	計画期間を通じて達成すべき目標収入額
134,687,165円	148,208,228円
(主な費目) レストラン、請負、Café、配食、清掃、温泉、キッチンスタジオ、ウェルネス、フラワーショップ	(積算根拠) レストラン、請負、Café、配食、清掃、温泉、キッチンスタジオ、ウェルネス、フラワーショップ、ホテルベッドメイク

(注) 目標収入額は、「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 現在の生産活動に伴う経費及び計画期間を通じて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	計画期間を通じて見込まれる経費
146,165,676円	138,699,998円
(主な費目) 就労支援事業販売原価 94,979,561円 就労支援事業販管費 51,186,115円	(積算根拠) 水道光熱費の施設按分見直し (-1000万) と支援員人件費計上2名分修正 (-1000万) 就労支援事業販売原価 74,965,940円 就労支援事業販管費 63,734,038円

## 5 生産活動に係る事業の収入ー生産活動に伴う必要経費

現在の「収入ー経費」	計画期間後の「収入ー経費」
-11,478,511円	9,506,230円

## 6 現在の利用者の総賃金額及び計画期間後の利用者の総賃金額

現在の支払い総賃金額	計画期間後の支払い総賃金額
28,832,731円	32,000,000円
(積算根拠) 平成29年度就労支援事業製造原価明細書より	(積算根拠)

事業所代表者署名欄 雄谷 良成



※「現在」はいずれも、指定基準192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
水道光熱費	施設全体の費用がA型で計上されている	H30年4月～H31年3月	年間2,000万の水道光熱費を按分し、年1,000万を就労支出として計上する。
人件費	就労支援員2名の人件費が販売原価に入っている	H30年4月～H31年3月	支援員2名分1,000万を人件費で計上する。

(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)

平成30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	10,966,165	12,157,096	11,390,732	12,569,503	12,656,346	12,177,017	12,329,027	12,321,521	15,378,153	12,060,019	11,704,455	12,496,194	148,206,228
	就労支援事業活動収益計	10,966,165	12,157,096	11,390,732	12,569,503	12,656,346	12,177,017	12,329,027	12,321,521	15,378,153	12,060,019	11,704,455	12,496,194	148,206,228
費用	就労支援事業販売原価	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	6,247,163	74,965,960
	期首製品(商品)棚卸高													0
	当期就労支援事業製造原価													0
	当期就労支援事業仕入高													0
	期末製品(商品)棚卸高													0
	就労支援事業販管費	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	5,311,170	63,734,038
	就労支援事業活動費用計	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	11,558,333	138,699,998
	就労支援事業活動増減差額	-592,168	598,763	-167,601	1,011,170	1,098,013	618,684	770,694	763,188	3,819,820	501,686	146,122	937,861	9,506,230
	支払い賃金総額	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,666	2,666,674	32,000,000

## (前年度実績)

平成29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	10,078,308	11,279,125	10,463,923	10,613,861	11,355,109	10,600,601	11,275,778	11,174,086	14,017,355	11,560,668	10,476,833	11,791,518	134,687,165
	就労支援事業活動収益計	10,078,308	11,279,125	10,463,923	10,613,861	11,355,109	10,600,601	11,275,778	11,174,086	14,017,355	11,560,668	10,476,833	11,791,518	134,687,165
費用	就労支援事業販売原価	7,423,513	8,462,656	8,004,990	8,676,482	9,135,603	7,548,138	7,324,338	8,471,442	10,308,252	7,503,962	7,357,931	4,762,254	94,979,561
	期首製品(商品)棚卸高													0
	当期就労支援事業製造原価													0
	当期就労支援事業仕入高													0
	期末製品(商品)棚卸高													0
	就労支援事業販管費	5,075,422	3,930,357	4,101,080	3,835,413	3,852,148	3,354,008	3,325,020	2,994,331	3,966,436	3,364,313	3,485,701	9,901,886	51,186,115
	就労支援事業活動費用計	12,498,935	12,393,013	12,106,070	12,511,895	12,987,751	10,902,146	10,649,358	11,465,773	14,274,688	10,868,275	10,843,632	14,664,140	146,165,676
	就労支援事業活動増減差額	-2,420,627	-1,113,888	-1,642,147	-1,898,034	-1,632,642	-301,545	626,420	-291,687	-257,333	692,393	-366,799	-2,872,622	-11,478,511
	支払い賃金総額	2,114,815	2,089,851	2,314,291	2,415,923	2,384,345	2,383,335	2,311,675	2,549,142	2,560,108	2,458,997	2,720,524	2,529,725	28,832,731