

【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	ユアスタジオ		代表者氏名	植村恒聖/管理者	
事業所所在地	札幌市豊平区平岸 3 条 2 丁目 1 番 2 9 号				
連絡先	電話番号	011-376-5137		メールアドレス	uemura@yourstudio.co.jp
職員数	7	定員	20	利用者数	44 (うち身体 6 知的 0 精神 31 7)
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11月2日
改善計画期間	令和 5 年 4 月 1 日～令和 6 年 3 月 3 1 日				※現在の会計期間を記載
決算期	令和 6 年 3 月 31 日				※会計期間の最終日を記載

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)創業以来、本人が望む作業に取組ませる事で生産性を高める事で、制度設計された本来のA型の運営が叶うものと考えてきました。しかし利用者本人の生産性を高める事が出来ず、結果として福祉的援助を施すだけの施設になっていると猛省しているところです。	(具体的改善策)改善策は3つあり、1つはA型であっても「ノーワーク・ノーペイの原則」を徹底して理解させて、作業に集中させることです。2つ目は事業所の製造・営業運機能としてマーケティングの対象にならない事業・商品は扱わないことにする。3つ目はこの2つを満足させる荷役作業を肯定的に取り組むこと。
---	--

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
①手芸：利用者自身により製作するバック、衣服、アクセサリなどを、元気ショップなどで不特定各に販売する。 2 0 名程度の経験者ある利用者が担当する。 ②web：DM代行配信、ホームページ制作、デザイン作業をパソコン操作可能な、2 0 名程度が担当する。	①手芸：マーケティング手法を導入し、誰に、何を、どうやって売るかを検討する。 ②web：技術の進歩に出遅れる感があるので、googleビジネスプロフィールというローカルSEOに特化する作業にシフトする。経験ある職員が指導にあたります。

(※) 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
※入力不要 1,807,814 円	※入力不要 50,400,000 円
(積算根拠) ①手芸 元気ショップ等売上 : 359,099円 地下歩行空間催事販売 : 165,300円 ②パソコン作業 DM代行送信業務 : 866,767円 ホームページ等作成 : 416,648円	(積算根拠) ①手芸 : 600,000円/月×12カ月=7,200,000円 ②パソコン : 600,000円/月×12カ月=7,200,000円 ③民泊清掃 : 3,000,000円/月×12カ月=36,000,000円

(※) 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
※入力不要 1,082,314 円	※入力不要 7,560,000 円
(積算根拠) ①手芸 原材料等の仕入 : 551,902円 ②パソコン ソフト使用料 : 280,412円 ③期首棚卸-期末棚卸	(積算根拠) ※直接原価を製造に掛かる費用として税務処理をしています。地代家賃は製造経費としていません。 ①手芸材料費(1次・直接原材料) 100,000円/月×12カ月=1,200,000円 ②パソコン(ソフト使用料) 30,000円/月×12カ月=360,000円

5 生産活動に係る事業の収入-生産活動に伴う必要経費

現在の「収入-経費」	計画期間後の「収入-経費」
※入力不要 725,500 円	※入力不要 42,840,000 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
※入力不要 39,486,478 円	※入力不要 41,580,000 円
(積算根拠) 賃金台帳からの実績数値で、有給休暇分を含む利用者の総支給額	(積算根拠) 年間の予想給与額 @990×42,000H=41,580,000円 ①最低賃金の予想額 : 960円×1.03≒990円 ②年間の予想労働時間数 =42,000時間

7 経営改善計画が指定基準に適合しているかの判定

1,260,000 円
適合

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
マーケティング	売上が見込める商品を企画する能力を高める	令和5年4月～令和6年3月	利用者は好きな物、作業しかないというアートの思考が強い傾向がみられるので、マーケティング的な考えを導入し、かつデザイン的に「何を、誰が使うか」を重視した商品を作る。
ブランドの確立	少額でも販売実績のある商品をブランド化する	令和5年4月～令和6年3月	作務衣系の衣服、シーズン性のあるキャラクターグッズはゲンキショップで良く売れるので、販売力のある商品をブランド化し、販路を拡大する。
自己管理	時間を守り、仕事に集中する能力を高める	令和5年4月～令和6年3月	売上が最重視されることから生産性を低める行為は慎むべきと理解される。従って相談対応などは終業後に、仕事中の飲食禁止、休憩時間の廃止など関係機関に相談の上実施する。

(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)

令和5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	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,000,000	4,200,000	50,200,000
	就労支援事業活動収益計	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	50,400,000
費用	就労支援事業販売原価	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	7,560,000
	期首製品(商品)棚卸高	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	6,000,000
	当期就労支援事業製造原価	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	7,560,000
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	期末製品(商品)棚卸高	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	6,000,000
	就労支援事業販管費													0
	就労支援事業活動費用計	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	7,560,000
就労支援事業活動増減差額		3,570,000	3,570,000	3,570,000	3,570,000	3,570,000	3,570,000	3,570,000	3,570,000	3,570,000	3,570,000	3,370,000	3,570,000	42,640,000
支払い賃金総額		3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	3,465,000	41,580,000

(前年度実績)

令和4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	105,269	111,854	68,046	155,095	231,843	207,214	186,966	159,437	212,895	192,891	121,852	54,452	1,807,814
	就労支援事業活動収益計	105,269	111,854	68,046	155,095	231,843	207,214	186,966	159,437	212,895	192,891	121,852	54,452	1,807,814
費用	就労支援事業販売原価	459,507	49,111	61,704	86,626	119,584	61,627	49,599	114,795	77,577	47,402	47,310	-92,528	1,082,314
	期首製品(商品)棚卸高	400,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,500
	当期就労支援事業製造原価	59,007	49,111	61,704	86,626	119,584	61,627	49,599	114,795	77,577	47,402	47,310	57,972	832,314
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,500	150,500
	就労支援事業販管費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	459,507	49,111	61,704	86,626	119,584	61,627	49,599	114,795	77,577	47,402	47,310	-92,528	1,082,314
就労支援事業活動増減差額		-354,238	62,743	6,342	68,469	112,259	145,587	137,367	44,642	135,318	145,489	74,542	146,980	725,500
支払い賃金総額		3,413,240	3,400,965	3,155,649	3,311,243	3,271,434	2,862,388	3,167,070	3,315,920	3,640,510	3,502,370	3,019,010	3,426,679	39,486,478