

【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	瑞宝太鼓		代表者指名	管理者 前田 康弘	
事業所所在地	長崎県雲仙市瑞穂町古部甲 2 5 0 4				
連絡先	電話番号	0957-77-3934		FAX番号	0957-77-2227
職員数	5	定員	15	利用者数	16 (うち身体 1 知的 15 精神 その他)
事業所の設置主体	社会福祉法人			設立年月日	平成22年7月1日
改善計画期間	29年 4月 1日 ~ 30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) 決算処理で給与締日を年度末に合わせる為、20日分の賃金の未払金1,004,955円を計上し、385日分の賃金となった。 太鼓の減価償却費(2,958,850円)が収支に大きく影響した。	(具体的改善策) グッズの販売について、飾り太鼓・トートバッグ・子供用Tシャツ・DVD・手拭い・麺セット等、商品の種類を増やし、売上の増加を図る。 顧客リストを活用したプロモーションの強化及び自主コンサートの開催による売上の増加。
--	---

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
和太鼓による興行活動の収入 瑞宝太鼓オリジナルグッズの販売 フィットネス太鼓の開催	和太鼓による興行活動の収入 瑞宝太鼓オリジナルグッズの販売 フィットネス太鼓の開催 平成29年度はフランスナント市でのジャパン×ナントプログラムに出演。 帰国後に報告ツアーを実施し興行収入、グッズ販売での増収を図る。

(※) 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るべき目標収入額
29,681,571円	29,349,838円
(主な費目) 興行事業収入	(積算根拠) 興行事業収入 25,422,738円 グッズ販売 3,419,000円 その他の事業収入 508,100円

(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
33,613,361円	29,264,091円
(主な費目) 旅費交通費、賃金・工賃、就労支援事業仕入高、車輛費	(積算根拠) 旅費交通費 3,400,872円 賃金・工賃 19,090,869円 就労支援事業仕入 1,815,862円 その他支出 8,016,488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」
- 3,931,790円	85,747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
18,863,768円	19,090,869円
(積算根拠) 利用者賃金 18,187,284円 利用者工賃 676,484円	(積算根拠) 利用者賃金 18,002,389円 利用者工賃 1,088,480円

瑞宝太鼓
事業所代表者署名欄 管理者 前田 康弘



※「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
人件費（賃金）	会計処理	H29. 4～H30. 3	H28年度より発生主義の原則に基づく決算としたため、20日分の人件費（1,004千円）を多く計上した。今年度は通常の賃金支給日数となり削減される。
事業収益	売上の増加	H29. 4～H30. 3	グッズの販売について、飾り太鼓・トートバッグ・子供用Tシャツ・DVD・手拭い・麺セット等、販売商品のバリエーションを増やし、売上の増加を図る。 顧客リストを活用したプロモーションの強化及び自主コンサートの開催による売上の増加。

（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	627,500	1,070,400	4,120,250	2,156,850	3,388,170	3,436,750	2,466,653	2,466,653	2,466,653	2,466,653	2,466,653	2,216,653	29,349,838	
	就労支援事業活動収益計	627,500	1,070,400	4,120,250	2,156,850	3,388,170	3,436,750	2,466,653	2,466,653	2,466,653	2,466,653	2,466,653	2,216,653	29,349,838	
費用	就労支援事業販売原価	571,606	1,794,132	2,107,869	2,199,351	1,546,036	2,618,097	2,022,833	2,022,833	2,350,673	2,022,833	2,022,833	2,894,411	24,173,507	
	期首製品（商品）棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期就労支援事業製造原価	571,606	1,746,720	1,770,393	2,199,351	1,546,036	2,095,055	1,871,511	1,871,511	2,199,351	1,871,511	1,871,511	2,743,089	22,357,645	
	当期就労支援事業仕入高	0	47,412	337,476	0	0	523,042	151,322	151,322	151,322	151,322	151,322	151,322	1,815,862	
	期末製品（商品）棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	就労支援事業販管費	9,860	19,466	492,961	510,707	357,492	736,370	354,476	354,476	354,476	354,476	354,476	354,476	1,191,348	5,090,584
	就労支援事業活動費用計	581,466	1,813,598	2,600,830	2,710,058	1,903,528	3,354,467	2,377,309	2,377,309	2,705,149	2,377,309	2,377,309	2,377,309	4,085,759	29,264,091
就労支援事業活動増減差額		46,034	-743,198	1,519,420	-553,208	1,484,642	82,283	89,344	89,344	-238,496	89,344	89,344	-1,869,106	85,747	
支払い賃金総額		435,789	1,524,709	1,548,854	1,843,193	1,560,804	1,492,594	1,594,031	1,594,031	1,843,193	1,594,031	1,594,031	2,465,609	19,090,869	

（前年度実績）

平成28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	389,920	930,000	3,358,750	1,754,800	2,492,250	4,712,900	5,948,300	1,825,795	1,841,560	2,584,196	1,652,500	2,190,600	29,681,571
	就労支援事業活動収益計	389,920	930,000	3,358,750	1,754,800	2,492,250	4,712,900	5,948,300	1,825,795	1,841,560	2,584,196	1,652,500	2,190,600	29,681,571
費用	就労支援事業販売原価	1,542,311	2,453,086	1,968,558	2,471,930	1,874,357	906,303	1,958,943	1,883,114	2,631,044	1,680,813	1,722,427	2,909,731	24,002,617
	期首製品（商品）棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価	1,542,311	1,674,161	1,968,558	2,371,335	1,512,560	366,303	1,958,943	1,833,780	2,491,778	1,680,813	1,722,427	2,901,955	22,024,924
	当期就労支援事業仕入高	0	778,925	0	100,595	361,797	540,000	0	49,334	139,266	0	0	7,776	1,977,693
	期末製品（商品）棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業販管費	164,540	38,767	788,175	363,631	384,124	632,247	847,366	2,405,571	483,134	111,365	184,035	3,207,789	9,610,744
	就労支援事業活動費用計	1,706,851	2,491,853	2,756,733	2,835,561	2,258,481	1,538,550	2,806,309	4,288,685	3,114,178	1,792,178	1,906,462	6,117,520	33,613,361
就労支援事業活動増減差額		-1,316,931	-1,561,853	602,017	-1,080,761	233,769	3,174,350	3,141,991	-2,462,890	-1,272,618	792,018	-253,962	-3,926,920	-3,931,790
支払い賃金総額		1,272,443	1,365,106	1,527,879	1,980,672	1,423,696	1,453,846	1,300,137	1,469,642	2,019,355	1,351,350	1,457,166	2,242,476	18,863,768