

【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	カナン牧場		代表者指名	所長 釜石 登	
事業所所在地	岩手県二戸郡一戸町奥中山字西田子 1 0 2 7 - 8				
連絡先	電話番号	0 1 9 5 - 3 5 - 3 5 0 5		FAX番号	0 1 9 5 - 3 5 - 3 1 4 5
職員数	16 定員	34 利用者数	33 (うち身体 1 知的 29 精神 4 その他)		
事業所の設置主体	社会福祉法、民間企業、NPO法人、その他			設立年月日	1982/4/1
改善計画期間	2025年 4月 1日 ~ 2026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) 近年の社会動向により、製造に係る全て(原材料・副材料・包材・運送費)の物価上昇があり、尚且つ、光熱費の値上げによって、利益率が大幅に減少。個人消費の落ち込みによる売上減少も大きな要因となっている。また、従業員給料は、ここ数年、毎年上がっており従業員の賃金支払い総額が年間で約100万円程、増額している。	(具体的改善策) 昨年度から展開している学校給食の提供を増加させつつ安定供給に取り組む。冷凍パンは企業に商品紹介を行い増産出荷をめざす。本格的な取引開始が出来ていない冷凍ビザ生地は年度初期に開始出来るよう取り組む。新規顧客の発掘を行う為に新商品の開発に努め販路拡大につなげる。ホームページやインスタグラムの活用も続け情報発信をする。
--	---

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
パンや農産加工品の製造を行い、イオン、川徳、生協を始め、盛岡を中心とした県内大手スーパー小売店各店舗や地元一戸及び二戸圏域の産直や個人に販売している。従業員(利用者)定員34名に対し、現員33名である。物価高騰による消費の冷え込みや低価格志向が強くなり、小売店舗の販売が落ち込んでいる。一方で、食の安心・安全を求める層も一定数いる為、当事業所の製品への期待がある。	学校給食の安定供給と増産体制に関連して作業移行を職員・従業員に伝え進める。冷凍パンの受注から出荷に至るまでの作業状況を整理、複数人数が係られるよう作業工程を改善する。リメイク品の開発を促進させイベント販売に適した製品開発を行い顧客確保に努める事と売上が向上するよう取り組む。日中作業を充実させ新規採用につなげる。

(※) 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
108,566,394 円	121,000,000 円
(主な費目) 主にパンやジャムなどの製造販売。	(積算根拠) 前年の経費をもとに試算。今年度は大規模な機械の修繕や更新、設備改善を抑制し、原材料・光熱水費の増大も緩やかに上昇すると見込み、最賃上昇分、大幅な収入アップを目指していきたい。

(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
78,666,861 円	80,400,865 円
(主な費目) パンの製造を行っている従業員の人件費(最賃上昇分)も含むまた、製造機器などの修繕や設備費の値上げなども含まれている。光熱費・原材料・副材料・包材・輸送費の高騰が影響している。	(積算根拠) 前年の経費をもとに試算。今年度は大規模な機械の修繕や更新、設備改善を抑制し、原材料・光熱水費の増大も緩やかに上昇すると見込み、最賃上昇分を含め、その他経費のコストカットに努め、前年度より約354万増額とした。

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」
29,899,533 円	40,599,135 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
44,827,447 円	40599135 円
(積算根拠) 昨年度の実績	(積算根拠) 昨年度実績を基本とし、最賃上昇分を加え計上。以下、積算根拠の計算式 8,255日(延べ利用日数)/293日(総稼働日数)=28.2人(平均利用者数) 28.2人×6.3h(平均労働時間)×893円(最賃)×20.8日(平均利用日数) ×12ヶ月に+100万円(最賃上昇分)

事業所代表者署名欄 釜石 登

※「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											
収益	売上増加	令和7年6月～	原商品に加え手軽に購入して頂ける商品開発をし売りに上げに増加を目指す。											
費用	経費削減	令和7年8月～	外部委託している配達業務を自前でを行い経費の削減をする。											
費用	経費削減	令和7年11月～	利用者の適正配置を進める。											

(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	8,500,000	8,500,000	8,900,000	9,600,000	8,500,000	8,700,000	9,500,000	11,900,000	14,400,000	8,100,000	8,300,000	11,250,000	116,150,000
	就労支援事業販売原価	0	0	0	0	0	443,294	0	0	0	0	0	440,234	883,528
	期首製品(商品)棚卸高	8,091,506	7,310,284	7,980,906	7,718,351	8,159,199	6,918,482	8,532,607	7,874,237	8,026,018	8,147,144	8,101,925	8,868,903	95,729,562
	当期就労支援事業製造原価	20,604	32,887	21,978	28,405	87,207	22,674	31,884	50,472	55,649	2,940	24,367	36,730	415,797
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	440,234	0	0	0	0	0	608,560	1,048,794
	期末製品(商品)棚卸高	2,099,013	2,179,573	1,918,955	2,691,101	1,285,765	1,424,818	1,185,726	1,600,300	2,291,067	1,432,014	1,283,559	2,534,867	21,926,758
	就労支援事業販管費	10,211,123	9,522,744	9,921,839	10,437,857	9,532,171	9,249,502	9,750,217	9,525,009	10,372,734	9,582,098	9,409,851	12,489,294	120,004,439
	就労支援事業活動増減差額	▲1,711,123	▲1,022,744	▲1,021,839	▲837,857	▲1,032,171	▲549,502	▲250,217	2,374,991	4,027,266	▲1,482,098	▲1,109,851	▲1,239,294	▲3,854,439
	支払い資金総額	3,692,994	3,531,295	4,297,573	3,677,257	3,270,090	3,201,252	3,682,499	3,637,994	4,007,801	3,623,367	3,457,491	3,747,834	43,827,447

(前年度実績)

	令和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	8,360,643	8,487,249	8,725,500	8,570,818	7,585,544	7,711,486	8,596,197	10,993,750	13,497,787	7,179,922	7,352,609	11,504,889	108,566,394
	就労支援事業販売原価	0	0	0	0	0	443,294	0	0	0	0	0	440,234	883,528
	期首製品(商品)棚卸高	8,091,506	7,310,284	7,980,906	7,718,351	8,159,199	6,918,482	8,532,607	7,874,237	8,276,018	8,397,144	8,351,925	9,118,903	96,729,562
	当期就労支援事業製造原価	20,604	32,887	21,978	28,405	87,207	22,674	31,884	50,472	55,649	2,940	24,367	36,730	415,797
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	440,234	0	0	0	0	0	608,560	1,048,794
	期末製品(商品)棚卸高	2,099,013	2,179,573	1,918,955	2,691,101	1,785,545	1,924,818	1,685,726	2,100,300	2,745,747	1,932,014	1,783,559	3,034,867	25,881,218
	就労支援事業販管費	10,211,123	9,522,744	9,921,839	10,437,857	10,031,951	9,749,502	10,250,217	10,025,009	11,077,414	10,332,098	10,159,851	13,239,294	124,958,899
	就労支援事業活動増減差額	▲1,850,480	▲1,035,495	▲1,196,339	▲1,867,039	▲2,446,407	▲2,038,016	▲1,654,020	968,741	2,420,373	▲3,152,176	▲2,807,242	▲1,734,405	▲16,392,505
	支払い資金総額	3,692,994	3,531,295	4,297,573	3,677,257	3,270,090	3,201,252	3,682,499	3,637,994	4,257,801	3,873,367	3,707,491	3,997,834	44,827,447