

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
販路拡大	営業とイベント参加	平成29年度	直販の比率を上げるために、福祉はもちろん福祉以外のイベントへの積極的な参加の営業を行い、販路を拡大していく。 昼時間帯の販売から時間帯をずらした販売場所の開拓を行い、一日の販売効率を上げていく。
経費削減	仕入れ原価の見直し	平成29年度	B型からの仕入れ掛率を見直し、掛け率を50%にする。
商品開拓	B型製造商品の提案	平成29年度	開所以来の定番商品が多く、季節商品や新商品が少ないため、販売先での商品陳列がマンネリ化している。また、B型での製造は大口の注文等に対応できない場合があり、販売機会を逃すことも多々ある。定番商品の製造調整をして、四半期ごとに販売強調商品を提案し、目新しさを出していくことを進めたい。

(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	1,080	1,265	2,043	1,639	1,632	2,246	2,340	1,706	1,420	1,346	1,296	986	19,000
	就労支援事業活動収益計	1,080	1,265	2,043	1,639	1,632	2,246	2,340	1,706	1,420	1,346	1,296	986	19,000
費用	就労支援事業販売原価	678	876	1,344	1,035	774	1,316	1,312	1,055	706	614	668	538	10,917
	期首製品(商品)棚卸高		320	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328
	当期就労支援事業製造原価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期就労支援事業仕入高	739	883	1,344	1,035	774	1,316	1,312	1,055	706	614	668	538	10,985
	期末製品(商品)棚卸高	61	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328
	就労支援事業販管費	375	345	372	101	100	110	482	96	204	156	208	35	2,584
	就労支援事業活動費用計	1,053	1,220	1,716	1,136	874	1,426	1,794	1,151	910	770	876	572	13,500
就労支援事業活動増減差額		27	45	326	503	758	820	546	555	509	576	420	414	5,500
支払い賃金総額		318	308	450	494	412	482	504	452	492	354	480	454	5,200

(前年度実績)

単位: 千円

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	998	1,299	1,959	1,366	1,360	1,872	1,950	1,422	1,183	1,122	1,080	822	16,433
	就労支援事業活動収益計	998	1,299	1,959	1,366	1,360	1,872	1,950	1,422	1,183	1,122	1,080	822	16,433
費用	就労支援事業販売原価	1,098	786	1,609	1,374	886	1,730	1,615	1,350	908	787	840	670	13,653
	期首製品(商品)棚卸高	298	342	324	395	315	397	312	337	306	281	262	257	298
	当期就労支援事業製造原価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期就労支援事業仕入高	1,142	768	1,680	1,294	968	1,645	1,640	1,319	883	768	835	672	13,614
	期末製品(商品)棚卸高	342	324	395	315	397	312	337	306	281	262	257	259	259
	就労支援事業販管費	89	70	113	84	83	92	402	80	170	130	173	29	1,515
	就労支援事業活動費用計	1,187	856	1,722	1,458	969	1,822	2,017	1,430	1,078	917	1,013	699	15,168
就労支援事業活動増減差額		-189	443	237	-92	391	50	-67	-8	105	205	67	123	1,265
支払い賃金総額		320	315	427	397	306	392	369	340	385	230	381	314	4,176