

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
	顧客ニーズに沿った商品開発・提案（量販）	平成29年4月～平成30年3月	1、洋菓子：量販（バイヤー）とお客様が求めているデテイル商品方向性を共有し商品提案を進めていく。2、洋焼き菓子：ギフト商品の提案
	経費削減の強化	平成29年4月～平成30年3月	材料費の削減：①翌月製造数減、②受注数に沿った注文の徹底、（予備在庫を持たない体制）、③商品ロス減（どら焼き）、④商品廃棄減
	販売先の拡大（手みやげ挑戦）	平成29年4月～平成30年3月	1、高知産の素材を使用した商品を新規取引先を開拓し、提案していく（どら焼き、ゼリー：ギフト商品）

（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

平成30

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													
	就労支援事業活動収益計													
費用	就労支援事業販売原価													
	期首製品（商品）棚卸高													
	当期就労支援事業製造原価													
	当期就労支援事業仕入高													
	期末製品（商品）棚卸高													
	就労支援事業販管費													
	就労支援事業活動費用計													
	就労支援事業活動増減差額													
	支払い賃金総額													

（前年度実績）

平成28

平成29

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	4,025,560	4,190,157	4,415,825	4,573,789	4,021,060	3,468,824	3,448,265	3,710,189	6,323,723	3,293,936	3,332,181	4,820,538	49,624,047
	就労支援事業活動収益計	4,025,560	4,190,157	4,415,825	4,573,789	4,021,060	3,468,824	3,448,265	3,710,189	6,323,723	3,293,936	3,332,181	4,820,538	49,624,047
費用	就労支援事業販売原価													
	期首製品（商品）棚卸高	2,405,641												2,405,641
	当期就労支援事業製造原価	2,374,493	2,451,415	2,355,091	2,282,324	2,283,710	2,179,067	2,290,080	2,286,466	2,320,781	2,268,231	1,983,663	2,165,639	27,240,960
	当期就労支援事業仕入高	2,791,301	2,762,649	3,113,558	2,862,316	3,014,862	2,401,702	2,265,589	2,963,611	4,188,555	2,160,326	2,560,617	2,729,483	33,814,569
	期末製品（商品）棚卸高													2,040,768
	就労支援事業販管費													
	就労支援事業活動費用計	7,571,435	5,214,064	5,468,649	5,144,640	5,298,572	4,580,769	4,555,669	5,250,077	6,509,336	4,428,557	4,544,280	2,854,354	61,420,402
	就労支援事業活動増減差額	-3,545,875	-1,023,907	-1,052,824	-570,851	-1,277,512	-1,111,945	-1,107,404	-1,539,888	-185,613	-1,134,621	-1,212,099	1,966,184	-11,796,355
	支払い賃金総額	2,374,493	2,451,415	2,355,091	2,282,324	2,283,710	2,179,067	2,290,080	2,286,466	2,320,781	2,268,231	1,983,663	2,165,639	27,240,960