

監査結果報告書

平成 28年 5月 24日

社会福祉法人 諒 和 会
理事長 下 川 亨 殿

社会福祉法第40条及び関係法令に基づき実施した平成27年度決算にかかる監査結果について次の通り報告します。

監 事 脇 山 博 信

監 事 松 村 悦 子

| | |
|------------------|---|
| 監 査 日 時 | 平成 28年 5月 24日 火曜日 13時～ 16時 |
| 監 査 場 所 | さくらの苑理事長室 |
| 監査実施内容 | 別紙1・2の通り |
| 監 査 結 果 | <p>監事の意見</p> <p>(1) 事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、当法人の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。</p> <p>(2) 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当法人の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。</p> <p>(3) 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当法人の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。</p> <p>(4) 資金収支計算書及び事業活動収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、当法人の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。</p> |
| | 指 摘 事 項 |

(別紙1)

監査項目と監査結果(法人本部用)

| 監査項目 | 適 | 否 | 否の内容(改善要点) |
|-----------|---|---|------------------------------|
| 定 款 | ○ | | |
| 役 員 | ○ | | 会議出席が少ない役員に対して出席を促す努力を行われたい。 |
| 理 事 会 | ○ | | |
| 評 議 員 会 | ○ | | |
| 事 業 計 画 | ○ | | |
| 当初・補正予算 | ○ | | |
| 事 業 報 告 | ○ | | |
| 決 算 | ○ | | |
| 会 計 処 理 | ○ | | |
| 資 産 管 理 | ○ | | |
| 借 入 金 償 還 | ○ | | |
| 職 員 採 用 | ○ | | |
| 職 員 退 職 | ○ | | |
| 寄 附 金 | ○ | | |
| そ の 他 | ○ | | |

(別紙2)

監査項目と監査結果(社会福祉・公益事業用)

| 監査項目 | 適 | 否 | 否の内容(改善要点)または意見 |
|---------|---|---|--------------------------------------|
| 就業規則 | ○ | | |
| 給与規程 | ○ | | |
| その他諸規定 | ○ | | |
| 事業計画 | ○ | | |
| 当初・補正予算 | ○ | | 予算編成時には遺漏なきよう、より一層の配慮を求める。 |
| 事業報告 | ○ | | |
| 決算 | ○ | | |
| 会計処理 | ○ | | |
| 資産管理 | ○ | | |
| 災害事故防止 | ○ | | |
| 入所者処遇 | ○ | | |
| 所持金管理 | ○ | | 日常生活費以外の立替は、手法が変更されたが、利用者の利便に留意されたい。 |
| 遺留金品引継 | ○ | | |
| 寄附金 | ○ | | |
| その他 | ○ | | |