

(第7条第3項関係)

令和 2年11月20日

社会福祉法人やまゆり
理事長 石崎 文久 様

監事 板垣 正和



監事 永見 隆志



監査（定期監査）の結果について

先に行った監査の結果については、別添の監査報告のとおりでしたので通知します。

令和 2 年 11 月 20 日

監査報告 (定期監査)

監事 板垣 正和



監事 永見 隆志



令和 2 年 4 月 1 日から令和 2 年 9 月 30 日までの間における、理事の職務の執行状況について行った監査の結果は下記のとおりである。

記

1 監査の方法

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況について調査を行って当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）及び財産目録の内容について検証を行った。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録の内容についても検証を行った。

2 監査実施期間

○事業実施状況報告及びその附属明細書に関する監査

令和 2 年 4 月 1 日～ 令和 2 年 9 月 30 日

○計算書類、財産目録その附属明細書に関する監査

令和 2 年 4 月 1 日～ 令和 2 年 9 月 30 日

3 監事の意見

○事業実施状況報告に関する意見

特段指摘する内容は見受けられない。

○計算書類及びその附属明細書に関する意見

一部、確認・検討を要するものはあったが大きな問題点は見受けられない。

○理事による不正の行為又は法令等に違反する行為の有無

不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められない。

○個別事項に関する意見

監事監査実施規程第 8 条において監事監査指摘に対しての具体的対応方法が明示されている。しかしながら 2019 年度決算監査時における監査指摘事項に対して具体的対応策がなされていない。指摘内容に対する是正・改善策を理事会で審議し適切な是正・改善を図ると共に指定された様式により監事に報告されたい。

4 附属資料

監事監査チェックリストの写

別表

事項	項目	監事意見
業務管理	定款	定款上と実際の住所番地に相違があるため調査を行うこと
	評議員	適正である
	理事	適正である
	理事長、業務執行理事	適正である
	理事会	適正である
	監事	適正である
	会計監査人	適正である
	報酬等	適正である
	役員研修	適正である
	権利擁護	適正である
	苦情解決	適正である
	個人（特定）情報保護	適正である
	事故対応	適正である
	防災対策	適正である
	事業一般	適正である
	社会福祉事業	適正である
	公益事業	適正である
	収益事業	適正である
	人事管理	適正である
	資産管理	固定資産台帳と登記事項の住所番地に相違があるため調査を行うこと
労務環境	適正である	
職員研修	適正である	
その他	特になし	
会計管理	資産管理	適正である
	予算	適正である
	経理体制	固定資産の正確な管理
	会計帳簿	適正である
	計算書類等	適正である
	出納	適正である
	会計処理（資産・負債）	適正である
	会計処理（収益・費用）	適正である
	内部取引	適正である
	預貯金	適正である

徴収不能額	適正である
有価証券	適正である
棚卸資産	適正である
経過勘定	適正である
固定資産	固定資産管理台帳の証印がない
借入金	適正である
債権債務の状況	適正である
リース取引	適正である
引当金	徴収不能と判断する基準の決定
基本金	適正である
決算	適正である
内部監査	選任辞令の発令
預り金	適正である
運営費等の使途制限	適正である
国庫補助金等特別積立金	適正である
その他の積立金	適正である
補助金	適正である
寄附金	適正である
共通支出の配分	適正である
整合性	適正である
計算書類等の注記	適正である
契約	契約書作成省略の際の金額の根拠明示、区分設定の明示
その他	特になし

