

様式3 (第7条第3項関係)

平成30年 5月 16日

社会福祉法人やまゆり
理事長 石崎 文久 様

監事 永見 隆志



監事 藤原 孝一



・ 監査 (決算) 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。

平成 30 年 5 月 16 日

監査報告 (決算監査)

監事 永見 隆志



監事 藤原 孝一



平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 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、情報の取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

○事業報告及びその附属明細書に関する監査

平成 29 年 4 月 1 日～ 平成 30 年 3 月 31 日

○計算書類、財産目録その附属明細書に関する監査

平成 29 年 4 月 1 日～ 平成 30 年 3 月 31 日

3 監事の意見

○事業報告及びその附属明細書に関する意見

法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認める。

○計算書類及びその附属明細書に関する意見

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認める。

○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

下記の事項及び別表のとおり

1.定款変更

一部、定款変更に際して、定款第 43 条 2 項に基づき遅滞なくその旨を出雲市長に届け出ることとなっているが、評議委員会 12 月 14 日開催における定款の一部改正については稟議書起案 2 月 14 日、認可 2 月 26 日となっており、遅滞なくとは言い難い状況にある。今後については定款に基づく速やかな届け出を行われたい。

2.評議委員会議事録閲覧、謄写請求に対する対応

議事録は法人の業務時間中において何時でも閲覧できる体制が求められているが、当組織においては閲覧規程並びにそれに関する必要な台帳等が未整備である。早急に対応可能な体制整備を行われたい。

3.理事会における理事長・業務執行理事の職務執行状況の報告

定款第 19 条 3 項において 3 ヶ月に一回以上理事長及び業務執行理事は職務の執行状況を理事会に報告しなければならないとされているが第 63 回理事会 6 月 22 日、第 64 回理事会 9 月 29 日、第 65 回理事会 12 月 6 日、(第 66 回理事会書面決議) 第 67 回理事会 3 月 22 日開催であり 3 ヶ月を超えている。定款に基づき適正な時期に職務執行状況を報告されたい。

4.理事・監事及び評議委員の区分ごとに報酬等の総額について現況報告書に記載した上での公表

表題の件について法人ホームページ等において公開が求められているが対応されていない。早急に対応されたい。

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	指摘 1
	評議員	指摘 2
	理事	適正である
	理事長、業務執行理事	指摘 3
	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	指摘 4
	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
	内部管理	適正である
	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	第6回補正予算議決は経理規定第21条違反にならないよう対処されたい
	経理体制	適正である
	会計帳簿	適正である
	計算書類等	適正である
	出納	経理規定第8条に定める出納職員が発令されていないので、速やかに任命されたい。
	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	適正である
	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	適正である
	基本金	適正である
	決算	適正である
	内部監査	適正である
	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	人件費積立金が実態的でない。中長期計画に基づき是正されたい。
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	適正である
その他	特になし