



監査結果報告書

平成28年 5月12日

社会福祉法人 ぬくもり福祉会
理事長 鈴木逸郎様

社会福祉法第40条及び関係法令に基づき、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び財産の状況について実施した監査の結果を次のとおり報告します。

監事 戒 弘志 
監事 長 見 孝 

監査日時	平成28年 5月12日 (木) 13:30~ 17:00
監査場所	ぬくもりの郷 1F 大会議室
監査実施内容	別紙1, 2のとおり
監査結果	監事の意見 (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、適正であると認めます。 (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、適正であると認めます。 (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、適正であると認めます。 (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、適正であると認めます。
	指摘事項

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	○		
理 事 会	○		評議員の選任については、議案としてありなると
評 議 員 会	○		
事 業 計 画	○		
当初・補正予算	○		
事 業 報 告	○		
決 算	○		積立金について、目的、取崩の要件をまとめた書面として保存すること。決算書類の一部プリントアウトもあつたので注意すること。
会 計 処 理	○		前払費用について、長期前払費用と区分すること
資 産 管 理	○		金融機関について、バリエーションの観点からの検討も必要である。
借 入 金 償 還	○		
職 員 採 用	○		
職 員 退 職	○		
寄 付 金	○		
そ の 他	○		控本財産の担保提供について理事会決議の記載と定款に一致すること。

監査項目と監査結果（社会福祉事業用）

監査項目	適	否	否の内容（改善要点）
就業規則	○		
給与規程	○		
その他の諸規程	○		
事業計画	○		
当初・補正予算	○		
事業報告	○		
決算	○		
会計処理	○		
資産管理	○		棚卸資産について、貸借台帳と整備し適切管理を旨と。
災害事故防止	○		
入所者処遇	○		
寄付金	○		
その他	○		