

監査結果報告書

平成 29 年 6 月 1 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28年4月1日から平成29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 木見 亨 

監事 我 弘志 

監査日時 平成29年 6月 1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	○		議事録には印付が確実にされている
評 議 員 会	○		
事 業 計 画	○		
当初・補正予算	○		
事 業 報 告	○		
決 算	○		
会 計 処 理	○		1年以内返済長期借入金の振替処理を行うこと。
資 産 管 理	○		財産目録について、社会福祉充実残額の算定のための事務処理基準の例に従って作成することが望まれる。
借 入 金 償 還	○		
職 員 採 用	○		
職 員 退 職	○		退職は昨年度に比べ減っているが、有給取得は増えているか、有給取得はより努力を
寄 付 金	○		
そ の 他	○		「将来の 経費 費用」の算定において、増築分については床面積を考慮すること。

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	○		
災害事故防止	○		
入所者処遇	○		
寄付金	○		
その他	○		