

監 事 監 査 結 果 報 告 書

社会福祉事業法第38条及び関係法令等に基づき実施の、「社会福祉法人 両崖福祉会」の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度に関する理事の業務執行状況及び財産の状況について、監事監査を実施した結果は次のとおりですので報告します。

社会福祉法人 両崖福祉会
理 事 長 細 貝 文 子 様

平成26年 5月15日

社会福祉法人両崖福祉会

監 事

新井 孝四郎



監 事

新里 元





監査日時	平成26年 5月15日																														
監査場所	清明苑一階会議室																														
監査実施 施設及び 内 容	<p>－監査実施施設名－ 特別養護老人ホーム 清 明 苑</p> <p>－内 容－（様式3、様式4を別紙にて添付）実施科目に○</p> <p>定款、役員共通事項、理事、監事、理事会、人事管理、施設管理 入所者処遇、資産管理、会計経理、貸借対照表、貸借対照表附 収支計算書支出（人件費、管理費、事業費）収支計算書収入</p> <p>県の検査指導結果の指摘・指導事項の改善状況（該当項目に○印）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">①</td> <td style="width: 45%;">理事の業務執行状況</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">(良好)</td> <td style="width: 15%;">概ね良好</td> <td style="width: 25%;">改善を要す</td> </tr> <tr> <td>②</td> <td>財産の状況</td> <td style="text-align: center;">(良好)</td> <td>概ね良好</td> <td>改善を要す</td> </tr> <tr> <td>③</td> <td>入所者処遇</td> <td style="text-align: center;">(良好)</td> <td>概ね良好</td> <td>改善を要す</td> </tr> </table>	①	理事の業務執行状況	(良好)	概ね良好	改善を要す	②	財産の状況	(良好)	概ね良好	改善を要す	③	入所者処遇	(良好)	概ね良好	改善を要す															
①	理事の業務執行状況	(良好)	概ね良好	改善を要す																											
②	財産の状況	(良好)	概ね良好	改善を要す																											
③	入所者処遇	(良好)	概ね良好	改善を要す																											
監査結果	<p>－意 見－（概ね良好及び、改善を要す科目は別紙にて作成）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">①</td> <td style="width: 45%;">事業報告書について</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">(良好)</td> <td style="width: 15%;">概ね良好</td> <td style="width: 25%;">改善を要す</td> </tr> <tr> <td>②</td> <td>財産目録について</td> <td style="text-align: center;">(良好)</td> <td>概ね良好</td> <td>改善を要す</td> </tr> <tr> <td>③</td> <td>貸借対照表について</td> <td style="text-align: center;">(良好)</td> <td>概ね良好</td> <td>改善を要す</td> </tr> <tr> <td>④</td> <td>収支計算書について</td> <td style="text-align: center;">(良好)</td> <td>概ね良好</td> <td>改善を要す</td> </tr> <tr> <td>⑤</td> <td>その他</td> <td style="text-align: center;">(良好)</td> <td>概ね良好</td> <td>改善を要す</td> </tr> <tr> <td>⑥</td> <td>その他提案事項</td> <td style="text-align: center;">有・無</td> <td>有りの場合別紙にて</td> <td></td> </tr> </table>	①	事業報告書について	(良好)	概ね良好	改善を要す	②	財産目録について	(良好)	概ね良好	改善を要す	③	貸借対照表について	(良好)	概ね良好	改善を要す	④	収支計算書について	(良好)	概ね良好	改善を要す	⑤	その他	(良好)	概ね良好	改善を要す	⑥	その他提案事項	有・無	有りの場合別紙にて	
①	事業報告書について	(良好)	概ね良好	改善を要す																											
②	財産目録について	(良好)	概ね良好	改善を要す																											
③	貸借対照表について	(良好)	概ね良好	改善を要す																											
④	収支計算書について	(良好)	概ね良好	改善を要す																											
⑤	その他	(良好)	概ね良好	改善を要す																											
⑥	その他提案事項	有・無	有りの場合別紙にて																												

様式 3

監査項目と監査結果（理事の業務執行状況）

平成26年5月12日

監査項目	監査結果の具体的内容		
定 款	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>		
役員共通事項	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>		
理 事	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>		
監 事	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>		
理 事 会	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>		
人 事 管 理	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>		
施 設 管 理	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>		
入 所 者 処 遇	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>		
<p>県の検査指導結果 の指摘・指導事項 の改善状況 (平成25年度)</p>	<p>業務別是正改善を要する事項</p>	<p>措 置 状 況</p>	
	<p>検査実施日 平成25年 9月12日</p>		
	<p>〔法人運営〕</p> <p>① 定款の基本財産の記載内容が登記事項証明書と一致していないので是正すること。</p> <p>② 監事監査の際の受領印が確認できませんでしたので、交通費は当該受領者から必ず受領印を徴してください。</p>	<p>① 次回の理事会において定款変更を行い、一致いたします。</p> <p>② 今後、交通費の支給に際し、受領印を頂くように致します。</p>	
監 事 確 認 印			
新 里	新 井		
			

様式 4

監査項目と監査結果（財産の状況）

平成26年5月12日

監査項目	監査結果の具体的内容	
資産管理	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>	
会計経理	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>	
貸借対照表	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>	
貸借対照表 勘定科目	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>	
<p>収支計算書 支出 人件費 管理費 事業費</p>	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>	
収入	<p>良好 概ね良好 要改善（具体的に記載）</p>	
<p>県の検査指導結果 の指摘・指導事項 の改善状況 (平成25年度)</p>	<p>業務別是正改善を要する事項</p>	<p>措置状況</p>
	<p>検査実施日 平成25年 9月12日</p>	
<p>監事確認印</p>	<p>〔会計経理〕</p> <p>① けやきの敷地について、定款上は基本財産となっていますが、貸借対照表上は運用財産となっていますので、貸借対照表上においても、基本財産として計上してください。</p> <p>② みどりの丘・大月において、入院・外泊時の場合、月に6日が限度ですので、それ以上の場合、精査のうえ、過誤調整をお願いします。</p>	<p>① 次回の定款変更時に、資産変更をいたします。</p> <p>② 過誤の申し立てを行い、精査し、過誤調整をおこないました。</p>
<p>新里</p>		
