

# 監査報告書

平成29年 5月 11日

社会福祉法人 善俊会  
理事長 杉山 善助 殿

監事 赤石 雅英 

監事 伊藤 祐子 印 

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査をおこないました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

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、重要な決算書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその付属明細書）について検討しました。

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（計算書類及びその付属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### ① 事業報告等の監査の結果

- (1) 事業報告等は、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ます。
- (2) 理事の職務の執行に関する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ません。

### ② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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ます。

監査項目と監査結果(業務)

監査項目		適	否	指 摘 事 項
1	規 程	○		
2	事 業 の 要 概	○		事業は適切に実施されていたが 報告書への記載も良かった。
3	役員・理事 会・評議員 会に関する 事 項	○		
4	人事・労務 管 理	○		36協定は 労使協定期間の始期までに 届出を済ませること。 (届出日以降につき有効行為)
5	施設・事業 の 運 営 管 理	○		
6	福祉サービ スの質の 向上のため の取組	○		

2019.5.11. 14:00

担当監事：赤石

別紙 2

監査項目と監査結果(会計)

No.1

監査項目		適	否	指 摘 事 項
1	各種帳簿 の作成 状況	○		
2	予 算	○		1. 同定資産取得支出の1/4引当の予算超過支出が 認められた。5/25の理事会で当該超過支出の自認 を許す取。 不利益内流用の取組中相の予算超過が流用後の 予算額に修正されているが、理事会で大項目予算内の流用 の取組を報告すべきであった。
3	出納・財務	○		
4	契約状況	○		
5	資産の 管 理	○		
6	決算書・附 属明細 の作成 状況	○		

監査項目と監査結果(会計)

監査項目		適	否	指 摘 事 項
7	決算書 (財務諸表) のチェック	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	
8	実 査	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<p>- 期末当月の現金残高を調査し、期末日現在現金残高の 金額と一致を確認した。</p>
9	入 所 者 預 り 金	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<p>- 担当者と上場者の二重チェックを徹底している。</p>