

# 監 査 報 告 書

令和元年5月16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 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。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、重要な決裁書類等を閲覧し、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しました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその付属明細書は、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 理事の職務の遂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ありません。

### (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表示しているものと認めます。

以 上

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 ( 活 動 ) の 概 要	○		
3	定 款 に 関 する 事 項	○		
4	評 議 員 及 び 評 議 員 会 に 関 する 事 項	○		
5	理 事 及 び 理 事 会 に 関 する 事 項	○		
6	監 事 に 関 する 事 項	○		

監査項目と監査結果(業務)

監査項目		適	否	指 摘 事 項
7	責任・報酬等に関する事項	○		
8	計算書類			
9	人事・労務管理	○		
10	施設の運営管理	○		
11	福祉サービスの質の向上のための取組	○		

監査項目と監査結果(会計)

監査項目		適	否	指 摘 事 項
1	会計帳簿	○		
2	予 算	○		
3	出納・財務	○		
4	契約状況	○		
5	資 産 の 理 管	○		5-1 債権管理 ・未収金の一部に長期滞留債権がある。(約5百万円) 債権回収方法や滞留債権を未然に防ぐ対策の検討が 十分とはいえない。
6	計算関係 書類等の 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	計算関係書類等(決算書)のチェック	○		
8	実 査	○		
9	入 所 者 預 り 金	○		