

様式2 (第11条関係)

## 監査報告書

社会福祉法第40条及び関係法令に基づき実施した、「社会福祉法人希望の家」の平成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 希望の家  
理事長 井深 亮 様

平成28年5月13日  
社会福祉法人希望の家

監事 木村 謙 

監事 半田正實 

(自筆押印)

監査日時	平成28年5月13日 9時30分 ~11時00分
監査場所	社会福祉法人 希望の家 会議室
監査実施施設 及び内容	監査実施施設 社会福祉法人 希望の家 法人 本部 内容 別紙の通り
監査結果	意見 <input checked="" type="checkbox"/> 事業報告について <input checked="" type="checkbox"/> 財産目録について <input checked="" type="checkbox"/> 財務諸表3表について <input checked="" type="checkbox"/> その他別紙監事監査規程様式1の監査項目に必要となる資料
	その他提案事項
同席者	石上 浩 鎌田 康子

※監事監査規程様式1を添付すること

監査項目及び監査結果表

監査項目・監査結果の具体的内容		適	否	否の内容 (改善点)
定 款	1 定款は、「定款準則」に準拠しているか。	✓		
	2 定款変更は、所定の手続きを経て行われているか。	✓		
	3 定款登記事項の変更手続きは適正に行われているか。	✓		
	4 定款に定められている事業は実施されているか。			
	5 定款に定められていない事業を実施していないか。また、実施している施設等は、適正なものか。	✓		
	6 基本財産に異動はないか。	✓		
役 員	1 役員の定数は、法人の経営する施設等事業の規模に即しているか。	✓		
	2 役員の改選は任期切れ前に行われているか。	✓		
	3 役員の選任手続きは、定款の定めに従い行われているか。	✓		
	4 選任関係書類が整備されているか。	✓		
	5 役員名簿が作成されているか。	✓		
	6 役員の任期は明確になっているか。	✓		
	7 役員に欠員が生じていないか。	✓		
	8 役員として適格性を欠く者が選任されていないか。	✓		
代 表 者	1 代表者の選任手続きは、適正に行われているか。	✓		
	2 代表者の行使は、適正に行われているか。	✓		
	3 職務代理者の指名が適正に行われているか。	✓		
	4 双方代理、利益相反行為事項は適正に取り扱っているか。	✓		
	5 理事長は、理事会の決定に従って法人運営及び事業経営を行っているか。	✓		
理 事 ・ 監 事 ・ 理 事 会	1 理事構成は適正であるか。	✓		
	1 監事構成は適正であるか。	✓		
	2 監事は、職務を適正に行っているか。	✓		
	1 開催手続きは、適切か。	✓		
	2 開催時期及び回数は適切か。	✓		
	3 理事会は、有効に成立しているか。	✓		
	4 議長の選任等は適切か。	✓		
	5 議決は有効に成立しているか。	✓		
6 理事会への欠席又は書面による議決権の行使を継続している理事はいないか。	✓			
7 理事会の要議決事項等について、適正に審議、議決が行われているか。	✓			
8 議事録は、正確に記録され、保存されているか。	✓			

監査項目・監査結果の具体的内容		適	否	否の内容（改善点）
評議員会	1 評議員会を設置しているか。	✓		
	2 定数は適正か。	✓		
	3 評議員の選任手続き及び構成は適正か。	✓		
	4 開催手続きは適切か。	✓		
	5 開催時期及び回数は適切か。	✓		
	6 評議員会は有効に成立しているか。	✓		
	7 議長の選任等は適切か。	✓		
	8 議決は有効に成立しているか。	✓		
	9 要議決事項が審議されているか。	✓		
	10 評議員会への欠席が継続している評議員はいないか。	✓		
事業	1 社会福祉事業は適切に実施されているか。	✓		
	2 公益事業は適切に実施されているか。	✓		
	3 収益事業は適切に実施されているか。			
その他	1 役員報酬は適切か。	✓		
	2 帳簿等の保管管理の状況は適切か。	✓		
	3 法人が提供する福祉サービスの内容、法人の財務状況等について関係者に対する情報提供が適切に行われているか。	✓		
	4 福祉サービスの質の評価を行い、サービスの質の向上を図るための措置を講じているか。	✓		
	5 福祉サービスに関する苦情解決の仕組みへの取り組みが行われているか。	✓		
人事管理（該当施設）	1 施設長・管理者の任免は理事会の承認を得て、行われているか。	✓		
	2 施設長以外の職員の任免は適正な方法で行われているか。	✓		
	3 就業規則、賃金規程は制定されているか。	✓		
	4 職員の処遇が労働基準法関係法令通知等に即して適正に行われているか。	✓		
	5 労働基準法上必要な協定届出等はなされているか。	✓		
	6 労働安全衛生法に定める職員の健康管理は適切に行われているか。	✓		
	7 職員の採用に際し、運営（管理）規程、就業規則に定められた扱いが行われているか。	✓		
	8 職員は採用後職場に定着しているか。	✓		
	9 資格を必要とする職種について、免許等の写しで有資格者であることを確認しているか。	✓		

監査項目・監査結果の具体的内容		適	否	否の内容 (改善点)
資産管理・ 債権債務の 状況	1 法人の資産は、基本財産、運用財産、公益事業用財産及び収益事業用財産として、それぞれが明確に区分管理されているか。	✓		
	2 社会福祉事業の用に供する不動産は、基本財産として定款に記載されているか。	✓		
	3 財産台帳が作成されているか。	✓		
	4 運用財産は適正に管理され、処分がみだりに行われていないか。	✓		
	5 借地の管理は適切に行われているか。	✓		
	6 固定資産物品及び備品の管理は適切に行われているか。	✓		
	7 法人・施設の資産を他に貸し付けたり、担保に供したりしていないか。	✓		
寄附金の 状況	1 新たな借入金は、事業の実施上の必要によりなされた適切なものか。	✓		
	1 寄附金品の取り扱いが適正に行われているか。	✓		
	2 寄附金を募集する際には、関係法令の定めに従い行われているか。	✓		
	3 寄附金が募集の際の使途に即して使用されているか。	✓		
施設運営	1 施設運営管理の方針は適切か。管理規程は整備されているか。	✓		
	2 職員数は各施設等の配置基準数を充足しているか。	✓		
	3 施設等の建物・設備は、最低基準等を確保しているか。	✓		
	4 職員の勤務体制は、施設等種別及び入所者の実状に応じた体制か。	✓		
	5 職員会議等の開催状況は適切か。	✓		
	6 防災対策は適正に行われているか。	✓		
入所者 処遇	1 入所者処遇の計画は策定されているか。	✓		
	2 行動記録は整備されているか。	✓		
	3 処遇の実施状況は適切か。	✓		
	4 入所者の健康管理は適正に行われているか。	✓		
	5 適切な給食が実施されているか。	✓		
	6 入所者の預り金等の管理状況は適切か。	✓		
	7 利用者負担の状況は適切か。	✓		
	8 慰留金品の取扱いは適切に行われているか。	✓		
	9 入所者自治会、保護者会の組織運営状況は適切か。	✓		

監査項目・監査結果の具体的内容		適	否	否の内容（改善点）
会計 経理 ・ 契約 ・ 予算 ・ 会計 処理 ・ 決算 事務 ・ 経営 管理	1 経理規程の整備状況	✓		
	2 会計責任者、契約担当者及び出納職員が任命され、内部牽制体制が確立されているか。	✓		
	1 経理規程に基づき基準を定め一般競争入札、随意契約に区分し、合理的理由に基づき行われているか。	✓		
	2 経理規程に準じた随意契約か。	✓		
	3 契約の手続きは適切か。	✓		
	4 施設整備時の入札事務は適切か。	✓		
	1 予算編成は適切か。	✓		
	2 予算の執行状況は適切か。	✓		
	3 予算の補正、流用等は適切に行われているか。	✓		
	1 会計の処理方法は経理規程に基づき適正に行われているか	✓		
	1 決算事務は定款の定めに従い適正に行われているか。	✓		
	2 決算額と予算額の比較	✓		
	3 決算書は適正に整備保存されているか。	✓		
	4 各経理区分間の資金取引の整合性はあるか。	✓		
5 繰越金・積立金の扱いは適切か。	✓			
7 財務諸表の整合性はあるか。	✓			
8 貸借対照表の状況は適正か。	✓			
9 資金収支計算書の状況は適正か。	✓			
10 事業活動収支計算書の状況は適正か。	✓			
11 資金の使途、運用、流用は適正か。	✓			
12 収入費用科目は適正か。	✓			
1 経営管理は適切か。	✓			
2 積極的な経営の推進は図られているか。	✓			
監査 結果	1 所轄庁の指導監査結果、指摘指導事項がある場合、是正改善されているか。	✓		
	2 所轄庁の指導監査結果及びその是正改善の状況は理事會に報告されているか。	✓		