

監査報告書

令和 5年 5月 29日

社会福祉法人 尚紫会
理事長 衣笠 寛 様
(所轄庁・評議員会)

監事 田石可 菜子
監事 山本 雄一

私たち監事は、令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月 31日までの令和 4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、次の通り報告致します。

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、理事会その他の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附属明細書について検討致しました。
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（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告等の監査結果
- 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

監査実施日時	令和 5年 5月 29日(月曜日) 午後 1時30分 ~16時10分
監査実施場所	特別養護老人ホームむれさき苑 1階会議室
立会者	理事長 衣笠 寛・施設長 高野朝光・事務長 七條朋宏 事務長補佐 川上加代子・介護部長 川上 崇 事務部長 内藤万由美・事務員 堀本美哉子 井上税理士事務所 井上 雄 輔
監査項目	監 事 意 見
法人の組織運営状況	定款、規程、役員、理事会、評議員会 令和4年10月改正に伴う育児介護休業規程の変更ができていません。 その他の定款・規程類は適切に作成、管理されています。 ・有給休暇管理簿に、有給休暇取得した日付の記入がありませんので、項目を追加して下さい。 ・雇用契約書(有期雇用者)の更新の有無と更新する際の判断基準を分かりやすく記入して下さい。 ・人材の定着に向けて、面接をされるなど努力を続けておられますが今後引き続き取り組んで下さい。 ・外部評価を受けるなど積極的に取り組まれており、評価できていると思います。
事業活動、运营管理	福祉サービスの質の向上の為の取り組み
会計帳簿	現金・借入金とも残高証明書と合致しています。 預金は、会計帳簿(小口現金残高金種別一覧表等)と合致しています。
予算の編成	
出納、財務	事業未収金のその他明細書も確認させていただきました。 未収補助金及び立替金は、残高と同額の入金見込みがあります。 長期貸付金は今年4度と同額が残高となっていて、回収可能性は不明です。
契約・入札	
資産管理	減価償却資産の数も多くなっています。当該資産の実在性(その資産があり、事業の用に供しているか、その資産はどれであるか)の確保について、確認をお願いします。
現点区分間及び事業区分間の資金移動	
決算書類の作成	
法人の財務状況	
その他	