

# 監査報告書

平成26年 5月23日

社会福祉法人名張育成会

理事長 上村友則 様

監事 城山 勝紀



監事 三好 洋子



社会福祉法第40条並びに社会福祉法人名張育成会定款第11条及び監事監査実施規則に基づき、下記のとおり監査結果を報告します。

## 記

1 監査日 平成26年 5月23日 (金) 10:00~16:00

2 監査の種別 決算監査

3 監査実施者 城山 勝紀 ・ 三好 洋子

4 監査の内容 法人の事業および会計

5 監査意見 監査の結果適正と認めますが、別紙の点について改善に努めて下さい。

6 立会い者 上村 友則 (理事長)  
宮田 義則 (総務部長) ・ 原田 明政 (経営企画室長)  
三宅 学 (会計課長) ・ 貞安 雅之 (経営企画室係長)

(別表) 監事監査重点項目

事項	監事意見	
法人の組織運営状況 (規則、役員・理事会・ 評議員会)	○決算理事会、評議員会の開催については、資本金等の準備 期間を設けるために5日前までに開催するのが望ましい。 ○理事長等の専決した事項は理事会に報告するのが望ましい。	
法人の組織運営状況 (人事・労務管理)	特になし	
事業(活動)状況、施設・ 事業の運営管理状況	特になし	
福祉サービスの質の向 上のための取組状況	特になし	
法人 及 び 事 業 の 会 計 状 況	会計帳簿の状況	味収金2億円に7.1、月の資金1億円、入金は2ヶ月遅れの ため発生、4億を超準備金あり、不安なし。 ○会計責任者と本納取通の取替の適切に行われ、業務が 認められなくて良い。
	予算の編成状況	特になし
	出納・財務の状況	○会計伝票は会計責任者の印鑑の枚数が少しあり 再確認で修正あり良
	契約状況(契約方法、 入札方法)	特になし
	資産の管理状況	○通帳、証券、印鑑の管理については、今は大金庫の 中に個別に管理しているが、現在は別々の金庫を別途準備中
	経理区分間及び会計 単位間の資金異動状 況	特になし
	決算書類の作成状況	○決算額と予算額の差異が著しい科目は備考欄に 記載されていない。評議会、理事会で報告するとの事。
	法人の財務状況等	特になし
その他	人は財務です、良い人材を採用し育て下さい。	

(注) 監事意見欄は、監事監査チェックシート等による確認結果に基づき、区分ご  
とに「適正である」「概ね適正である」「〇〇の処理が、〇〇となっており、  
〇〇規則〇〇条に違反しているのでは是正されたい。」(是正又は改善を要する  
点は具体的に記載)等の意見を記載する。