

監査報告書

令和2年5月22日

鹿児島市長
森 博幸 殿

監事 堀ノ内 康丈
監事 牧 紀代子



私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの平成31年度の理事の職務の執行について監査を行ないました。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随明細書について検討いたしました。

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。
- ③ 引き続き、非常災害対策として非常食3日分の備蓄を検討下さい。
- ④ 今年のようなこと（新型コロナウイルス感染等）の場合は、WEB会議導入も検討されてはいかがでしょうか。
- ⑤ 理事会の日程調整を早めに行ってください。できれば1ヵ月前までに。
- ⑥ 事故発生時の家族への連絡はあるようですが、家族とのやり取りが分かりません。内容も記入してください。
- ⑦ “事故”と“インシデント”、内容が同じで2つに分けられています。“事故”で統一してはどうですか。また、綴りを別々にせず、記録分と行政報告分を一緒にした方がよいのではと思います。
- ⑧ “インシデント”に職員のその時の状況欄があるのは、再発防止に役立つと思いました。
- ⑨ 検食簿の所見欄に未記入が多いですが、利用者にとってどうだったか、安全性含め記入してください。

- ⑩ 夜勤職員の健康診断が1名6ヵ月以内に行われておりませんでした。
 - ⑪ 時間外勤務申請の承認印がないので、都度内容をチェックしてください。申請時、実施時の2ヵ所承認印欄を設けてはどうですか。
- (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果
- ① 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。
 - ② 普通預金に積立てられている分のうち、設備等整備積立金資産に計上すべき金額について、科目を設けて計上してください。
 - ③ 今期取得した土地について確認しました。また、有効活用できていない土地建物があるようですので検討してください。

以上