

監査報告書

社会福祉法人ゆうかり

理事長 水流 源彦 殿

令和6年5月22日

監事 堀ノ内 康丈



令和6年5月29日

監事 牧 紀代子



私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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) 計算関係書類及び財産目録の監査結果事

- 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 指導監査において、“予算に不足が生じたまま支出している事例が見受けられるので、予め補正予算を作成し、理事会の承認を得た上で執行すること”と指摘を受けているので注意してください。
但し、法人の運営に支障がなく、軽微な範囲にとどまる場合は不要です。
- ③ グループホームや放課後等デイサービスに係る土地建物等の有効活用について検討してください。
- ④ 資金繰りについては、当事業年度において改善が見られました。今後も更なる改善に取り組み、安定した経営が行えるようにしてください。

(2) 事業報告等の監査結果

- ① 利用者の利用料以外の支払いを立替金処理することにより、事務の負担軽減に繋がると思うので検討してください。
- ② 雇用通知書綴りにおいて、退職者分は別綴りにした方が見易いと思うので検討してください。
- ③ 採用関係書類について、留学生に対する必要書類を検討してください。
- ④ 採用関係書類について、保証人問題（別生計の人に頼みづらいなど）を検討してください。
- ⑤ 採用関係書類について、不備分の綴りは別でない方が良いと思うので検討してください。
- ⑥ 相談・苦情（休み予定の園児が、連絡もなく通園した際のアレルギー食対応の事例）に対して、全保護者を対象に“予定外の通園がある場合は事前に連絡をください”と連絡をするなど、解決策を講じてください。

以上