

監査報告書

鹿児島市長
下鶴 隆央 殿

令和4年5月16日
監事 牧 紀代子



令和4年5月19日
監事 堀ノ内 康丈



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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 前回指摘事項の改善に取り組んでください。
- ② 利用者のお小遣い、医療費等の個別の支払いを施設会計より立替払いとし、翌月利用料と一緒に請求することで手間が省けるのではないかと検討ください。
- ③ 学生のアルバイト、インターン等の受入れを検討ください。
- ④ ハラスメント対策として、外部の方、弁護士等の窓口を設ける等、検討ください。
- ⑤ 紹介者が面接時したら〇〇円、入職6ヵ月で〇〇円の報奨金を出すなど、職員紹介制度の設置を検討ください。

(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 ゆうかり保育園に係る指導監査指摘事項『契約手続きについて、1件の契約金額が100万円を超える契約について、契約書を作成していないので、今後、作成すること。』に関して、是正されていることを確認した。
- ③ 元会長への債務等については、遺産分割未決定のため、相続代表者としていることを確認した。

以上