

監査報告書

鹿児島市長

下鶴 隆央 殿

令和 7 年 5 月 21 日

監事 堀ノ内 康丈



令和 7 年 5 月 26 日

監事 牧 紀代子



私たち監事は、令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日までの令和 6 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

- 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『ゆうかり保育園敷地を岡之原拠点の固定資産として計上しているのは是正すること』と指摘を受けていましたが、決算にて是正されていることを確認しました。
- ③ 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。
- ④ 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。

(2) 事業報告等の監査結果

- ① ゆうかり学園・地域生活支援拠点ゆうかりの事故報告について、インシデント報告のシステムを見直し、ヒヤリハットの報告推奨を行ってください。報告に対する抵抗感は何なのか、報告をスムーズにできる環境作りを検討してください。
- ② ゆうかり学園・地域生活支援拠点ゆうかりの生活介護について、利用希望者増に伴い、もう一グループ増やすか等の検討を進めてください。
- ③ ゆうかり保育園について、サービス残業廃止に前向きに取り組んでいるようです。

以上