監事報告書

平成 29 年 5 月 26 日

社会福祉法人　秀幸福祉会
理事長　中尾　巌　　殿

監事　前田　一彦

監事　古橋　忠男

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 までの平成 28 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、次のとおり報告致します。

1. 監事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、当該会計年度にかかる事業報告等(事業報告及びその付属明細書)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会計関係書類(計算書類及びその附属証明書)及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一　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。

二　理事の職務の執行に関する不正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。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純財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。

監事監査
チェックト

監査実施日　　平成29年5月25日

項　目	確認事項	適正	不適正	該当なし	改善要点等
1. 法人運営	①定款は、法令等に従い必要事項が記載されているか。	○			
1）定款	②定款変更が、所定の手続きを経ているか。	○			
	③法令に従い、定款の備置きて・公表がされているか。	○			
2. 内部管理	①内部管理体制が整備されているか。	○			
3. 評議員					
1）評議員の	①法律の要件を満たす者が適正な手続きにより選任さえている	○			
	②選任されていないかできない者又は適当でない者が選任されていないか。	○			
	③評議員の数は、法令及び定款に定める員数となっているか。	○			
2）評議員会の招集・運営	①評議員の招集は適切に行われているか。	○			
	②決議が適切に行われているか。	○			
	③評議員会について、適正な記録の作成、保存が行われている	○			
4. 理事					
1）定数	①法に規定された員数が定款に定められて、その員数を満たす選任がされているか。	○			
2）適格性	②理事となることができない者又は適正でない者が選任されていないか。	○			
3）理事長	③理事長及び業務執行理事は理事会で選定されているか。	○			
項　目	確認事項	適正	不適正	該当なし	改善要点等
5. 監　事					
1）定数	①法に規定された員数が定款に定められて、その員数を満たす選任がされているか。	○			
2）選任及び	①法令及び定款に定める手続きにより選任又は解任されている	○			
	②監事となることができない者が選任されていないか。	○			
	③法令に定める者が含まれているか。	○			
3）職務・義務	①法令に定めるところにより業務を行なっているか。	○			
6. 理事会					
1）審議状況	①理事会は法令及び定款の定めに従って開催されているか。	○			
	②理事会の決議は、法令及び定款の定めに従って行われているか。	○			
	③理事への権限の委任は適切に行われているか。	○			

項　目	確認事項	適正	不適正	該当なし	改善要点等
1）審議状況	④法令及び定款の定めるところにより、理事長が職務の遂行状況について、理事会に報告しているか。	○			
2）記録	①法令及び定款の定めるところにより、議事録が作成され、保存されているか。	○			
7,会計監査人	①会計監査人は定款の定めにより設置されているか。			○	
	②法令及び定款の定めるところにより選任されているか。			○	
	③法令及び定款の定め流所により会計監査にを行なっているか。			○	
8, 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬 1）報酬	①評議員の報酬等の額が法令の定めるところにより定められているか。	○			
	②理事の報酬等の額が法令の定めるところにより定められているか。	○			
	③監事の報酬等の額が法令の定めるところにより定められているか。				
	④会計監査人の報酬等の額が法令の定めるところにより定められているか。			○	
2）報酬等の支給基準	①役員及び評議員に対する報酬等の支給基準について、法令に定める手続きにより定め、公表しているか。	○			
3）報酬の支	①役員及び評議員の報酬が法令に定めるところにより支給されているか。	○			
4）報酬の総額の公表	①役員及び評議員の報酬について、法令に定めるところにより公表されているか。	○			
Ⅱ、事　業					
1、一般事業	①定款に従って事業を実施しているか。 ②「地域における公益的な取組」を実施しているか。	○			

項　目	確認事項	適正	不適正	該当なし	改善要点等
2、社会福祉	①社会福祉事業を行うことを目的とする法人としてれ適正に実施されているか。	○			
	②社会福祉事業を行うために必要な資産を有しているか。	○			
3、公益事業	①社会福祉事業を行うことを目的とする法人が行う公益事業として適正に実施されているか。	○			

項　目	確認事項	適正	不適正	該当なし	改善要点等
4、収益事業	①法に基づき適正に実施されているか。			○	
	②法人が行う事業として法令上認められる者であるか。			○	
Ⅲ、　管　理					
1、人事管理	①法令に従い、職員の任免等人事管理を行なっているか。	○			
2、資産管理		○			
1）基本財産	①基本財産の管理適用が適切になされているか。	○			
2）基本財産以外財産	①基本財産以外の資産の管理運用は適切になされているか。	○			
		○			
3）株式保有	①株式の保有は適切になされているか。	○		○	
4）不動産の	①不動産を借用している場合は、適切な手続きを行っているか。	○			

項　目	確認事項	適正	不適正	該当な	改善要点等
3、会計監査					
1）予算	①収支予算は、適切に編成執行されているか。	○			
2）規程・体制	①経理規程を制定しているか。	○			
	②予算の執行及び資金等の管理に関する体制が整備されてい	○			
3）会計処理	①資産評価は適切におこなわてれいるか。	○			
	②引当金は適正いに計上されているか。	○			
	③純財産は適正に計上されているか。	○			
4）会計帳簿	①会計帳簿は適正に整備されているか。	○			
5）決算及び計算関係書類		○			
	①決算手続きは法令及び定款の定めに従い適正に行なわれて	○			
	②計算書類が法令に基づき適正に作成されているか。	○			
	③附属明細書が法令に基づき適正に作成されているか。	○			
	④財産目録が法令に基づき適正に作成されているか。	○			

項　目	確認事項	適正	不適正	該当な	改善要点等
Ⅳ、その他					
1、特別の利益供与の禁止					
	①社会福祉法人の関係者に対して特別の利益を与えていないか	○			
2、社会福祉充実計画					
	①社会福祉充実計画に従い事業が行われているか。	○			
3、情報の公	①法令の定める情報の公表を行なっているか。	○			
4、その他	①福祉サービスのシウの評価を行い、サービスの質の向上を図るための措置を置いているか。	○			
	②福祉サービスに関する苦情解決への仕組みへの取り組みが行われているか。	○			
	③当該法人が登録しなければならない事項について期限までに登録がなあれているか。	○			