


監査報告書

令和8年5月8日

社会福祉法人やまばと会員光園
理事長 伊木 瑞生 殿

監事 福田 一 月 

監事 平岡 泰 彦 

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7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附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 事業報告及びその附属明細書は、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。

(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。


以 上

監査結果報告書

令和8年5月8日

社会福祉法人やまばと会員光園
理事長 伊木 瑞生 殿

関係法令に基づき実施した令和7年度監査結果について次のとおり報告します。

監事 福田 一 郎 

監事 平岡 泰彦 

監査日時 令和8年5月8日（金曜日） 14時00分～15時00分
監査場所 社会福祉法人やまばと会員光園

監査結果

監事の意見（該当しないものは削除し、下欄の指摘事項に記載する）

1. 事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不備の点はないと認めます。
2. 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不備の点はないと認めます。
3. 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不備の点はないと認めます。
4. 資金収支計算書及び事業活動収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不備の点はないと認めます。

指摘事項

特にありません。

監 事 監 査 重 点 5 項 目

(社会福祉法人・福祉施設運営適正委員会報告)

1. 理事会に出席するか、理事会議事録及び理事への就任承諾書を見て、以下のことを実施すること。
 - ① 理事会の開催状況並びに、審議、状況の適正について、確かめること。
 - ② 役員が、「定款準則」に従い、選任されていること。

2. 不動産の登記簿謄本・登記簿又は権利書を見て、以下のことを、実施すること。
 - ① 基本財産に法人の所有権があることを、確かめること。
 - ② 抵当権設定の有無を確かめ、理事会の承認・所轄庁の承認のない、抵当権の設定がないことを、確かめること。
 - ③ 適法に抵当権が設定されていた場合、該当する借入金が、法人の決算書に計上されていることを確かめること。

3. 業務関係について、以下のことを実施すること。
 - ① 理事会議事録、事業計画を見て、事業の実施状況の適正性について、確かめること。
 - ② 法人の事業報告原案を見て。法人の活動結果が、適正に表示されていることを確かめること。

4. 経理関係について、以下のことを実施すること。
 - ① 理事会議事録、予算編成基礎資料、月次試算表を見て、予算の編成、変更執行手続きの適正性について確かめること。
 - ② 現金残高金種別表、預金銀行別残高証明書を見て、その残高の全てが、法人の決算書に計上されていることを確かめること。
 - ③ 支払いについて、「購入依頼」「納品書」「請求書」「領収証」の一連の証憑書類が揃っていることを確かめること。
 - ④ 法人の決算書原案を見て。法人の活動結果が、「経理規定準則」に従って漏れなく作成されていることを確かめること。

5. 利用者の預り金について正しく処理されていることを確かめること。
また、遺留金品の処理について、措置実施機関の指示に基づき適正に行われたことを証する証憑の整理状況の適正性について確かめること。