

社会福祉法人本部監査結果（令和4年度）

監査実施日	法人名 [法人番号]	所在地	文書指摘事項	改善状況
令和4年9月27日	知夫村社会福祉協議会 [9280005005784]	知夫村	<ul style="list-style-type: none"> ・評議員会及び理事会について、特別の利害関係を有する評議員、理事が議決に加わっていないかの確認がなされていないので確認すること。 ・評議員会に提出する監事の選任に関する議案について、選任されるすべての監事の選任についての同意を得ること。 	改善済 改善済
令和4年9月28日	シオンの園 [1280005005783]	西ノ島町	<ul style="list-style-type: none"> ・経理規程を会計基準省令に基づき整備すること。 	改善済
令和4年9月29日	あま福社会 [3280005005781]	海士町	<ul style="list-style-type: none"> ・評議員、監事に支払われる報酬が費用弁償として支払われているので、報酬規程で定めてある報酬として支払うこと。 	改善済
令和4年10月4日	草雲会 [5280005000450]	松江市	<ul style="list-style-type: none"> ・重要な役割を担う職員（兼務の施設長）の選任（及び解任）は、理事会の決議により行うこと。 	改善済

令和4年10月13日	よこた福祉会 [8280005006189]	奥出雲町	<ul style="list-style-type: none"> ・評議員について、欠席が続いている者がいるため、日程の工夫や改選を検討すること。 	改善済
令和4年10月13日	東輝会 [7240005005550]	江津市	<ul style="list-style-type: none"> ・元理事長への退職金のうちの一部については、令和3年3月に開催した理事会において、過払いであると認定し、元理事長に対し返還請求を行う旨決議していることから、この返還請求額については、退職金を支給した会計年度における退職給付金ではなく、長期未収金（又はこれに類する勘定科目）として会計処理し、その回収を図ること。 	保留中 (法人の見解を回答済)
令和4年10月18日	島根ライトハウス [4280005000419]	松江市	<ul style="list-style-type: none"> ・現行の報酬規程では、外部登用の理事に対して報酬が支払えないので、報酬規程の改定を速やかに行うこと。 ・法人で就学資金貸付事業を実施しているので、定款上公益事業に位置付けること。 ・役員、評議員の欠格事項について、反社会的勢力との関係を否定する確認書が徴取されていないので、漏れのある役員、評議員については徴取すること。 ・決裁規程において理事長が契約できる金額を、理事会に諮った上で明記すること。 	改善済 改善済 改善済 改善済

令和4年10月20日	六日市保育所 [2280005005089]	吉賀町	<ul style="list-style-type: none"> ・評議員会の議事録に、議事録作成者及び署名人の記名・押印が漏れているものがあるので、記名・押印を行うこと。 	改善済
令和4年10月26日	縁むすび福祉会 [8280005006998]	松江市	<ul style="list-style-type: none"> ・経理規程に沿っていない事務処理が散見されるので、経理規程に沿った事務処理を行うこと。 ・給食費支出にあたって、単価契約に基づき支払っているが、単価が変更になったにもかかわらず、単価契約の変更を行うことなく支払っているため、速やかに、単価契約の変更を行うこと。 ・評議員会の議事録に、議事録の作成に係る職務を行った者の氏名の記載が無かったため記載すること。 ・従たる事務所に、評議員会の議事録の写し等が備え置かれていないので備えること。 ・業務執行理事が配置されているが、理事会で決議することなく配置されているため、決議の上で配置すること。 	<p>改善中</p> <p>改善済</p> <p>改善済</p> <p>改善済</p> <p>改善済</p>

令和4年11月16日	おおなん福祉会 [7280005004771]	邑南町	・前理事長に対し、理事会のみの決議により、多額ではないとしても功労金として現金を給付しているが、このような功労金も退職慰労金に該当するので、その支給に係る事項を、評議員会の承認を得て報酬支給基準等に規定し、対外的に公表すること。	改善済
令和4年12月27日	いわうみ会 [4280005006738]	浜田市	・小規模多機能ホーム、ヘルパーステーションの管理者の任命にあたり、定款細則の規定による理事会の議決を得ること。	改善済