


監 査 結 果 報 告 書

平成 31 年（令和元年）度 第 1 四半期 監事監査結果について次のとおり報告する。

令和元年 7 月 30 日

監事 高井 篤志 

監事 高橋 徳男 

監 査	・ 障害者支援施設清流の里	
	日 時	令和元年 7 月 30 日（火） 10：00～12：00
	場 所	障害者支援施設清流の里
	・ ケアハウス せせらぎ	
	日 時	令和元年 7 月 30 日（火） 13：00～14：00
	場 所	ケアハウス せせらぎ
	・ 特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園（従来型） ・ 特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園（ユニット型） ・ 社会福祉法人にしおこっぺ福祉会（本部会計）	
	日 時	令和元年 7 月 30 日（火） 14：00～16：00
	場 所	特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園

【監 査 実 施 内 容】

1. 清流の里会計執行状況	4 月分 ～ 6 月分
2. 清流の里入所者預り金収支状況	4 月分 ～ 6 月分
1. せせらぎ会計執行状況	4 月分 ～ 6 月分
1. にしおこっぺ興楽園会計執行状況	4 月分 ～ 6 月分
2. にしおこっぺ興楽園入所者預り金収支状況	4 月分 ～ 6 月分
3. 本部会計執行状況	4 月分 ～ 6 月分


【監 査 結 果】

① 清流の里会計、せせらぎ会計、にしおこっぺ興楽園（従来型）及び（ユニット型） 会計並びに本部会計の平成 31 年度第 1 四半期分の執行状況について各月末締の諸帳簿 及び預金通帳の残高を照合した結果、適正に処理されていることを確認した。 併せて、監査当日の現金残高も確認した。 また、本部において保管している各施設会計の積立金証書を照合した結果、相違の ないことを確認した。
② にしおこっぺ興楽園及び清流の里利用者の預り金収支状況について、各個人の預金 通帳を照合した結果、適正に処理されていることを確認した。

監 査 結 果 報 告 書

令和元年度 第2四半期 監事監査結果について次のとおり報告する。

令和元年 10 月 29 日

監 事 高 井 尚 志 

監 事 高 橋 徳 男 

監 査	・ 障害者支援施設清流の里	
	日 時	令和元年 10 月 29 日 (火) 10 : 00 ~ 12 : 00
	場 所	障害者支援施設清流の里
	・ ケアハウス せせらぎ	
	日 時	令和元年 10 月 29 日 (火) 13 : 00 ~ 14 : 00
	場 所	ケアハウス せせらぎ
	<ul style="list-style-type: none"> ・ 特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園 (従来型) ・ 特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園 (ユニット型) ・ 社会福祉法人にしおこっぺ福祉会 (本部会計) 	
	日 時	令和元年 10 月 29 日 (火) 14 : 00 ~ 16 : 00
	場 所	特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園

【監 査 実 施 内 容】

1. 清流の里会計執行状況	7 月分 ~ 9 月分
2. 清流の里入所者預り金収支状況	7 月分 ~ 9 月分
1. せせらぎ会計執行状況	7 月分 ~ 9 月分
1. にしおこっぺ興楽園会計執行状況	7 月分 ~ 9 月分
2. にしおこっぺ興楽園入所者預り金収支状況	7 月分 ~ 9 月分
3. 本部会計執行状況	7 月分 ~ 9 月分

【監 査 結 果】


<p>① 清流の里会計、せせらぎ会計、にしおこっぺ興楽園 (従来型) 及び (ユニット型) 会計並びに本部会計の令和元年度第 2 四半期分の執行状況について各月末締の諸帳簿及び預金通帳の残高を照合した結果、適正に処理されていることを確認した。</p> <p>併せて、監査当日の現金残高も確認した。</p> <p>また、本部において保管している各施設会計の積立金証書を照合した結果、相違のないことを確認した。</p>
<p>②にしおこっぺ興楽園及び清流の里利用者の預り金収支状況について、各個人の預金通帳を照合した結果、適正に処理されていることを確認した。</p>

③ 令和元年度第2四半期の監査重点項目は次のとおりである。			
不祥事の未然防止（各施設共通）			
1 金庫の保管状況（実施確認）			
1-1 印鑑（銀行印）と通帳の保管場所が別に管理されていて、その管理体制（責任者若しくは担当者）は適切であるか			
1-2 金庫内に不必要若しくは不明な現金・預金通帳がないか			
上記について、聞き取りと現場実地確認の結果、各施設とも適切であることを認めた。			
2 給食材料における検収記録簿等の確認			
2-1 給食材料の発注者と検収者が別人になっているか			
2-2 週間献立表、購入伺書が施設長までの決済行為がなされているか			
2-3 給食材料の検収行為が栄養士を含め複数の者でなされているか			
上記について、（献立表・購入伺・検収記録簿等）関係書類を確認した結果、各施設とも適切に処理されていることを認めた。			
3 寄付金の受け入れ状況			
3-1 取引業者への強要はないか			
3-2 寄付者の意向に沿った経理区分に受け入れされているか			
上記について、（寄付申込・領収書・仕訳伝票等）関係書類を確認した結果、適切に処理されていることを認めた。			
寄付金受入れ状況（H30.10.31～）			
※ 興楽園	寄付件数 1件	金額	20,000円
※ 清流の里	寄付件数 2件	金額	35,000円
④ その他			
1 高額（物品・工事等）事業の進捗状況			
【興楽園】			
1. 施設整備事業（ボイラー煙突）			
【清流の里】			
1. リーフ新築主体・電気設備工事			
2. リーフ新築機械設備工事			
3. リーフ新築工事監理委託事業			
上記事業について、入札（見積り合わせ）執行伺い・結果等、契約締結決定に係る必要書類を閲覧した結果、いずれも適正に処理されていることを認めた。			

監 査 結 果 報 告 書

令和元年度 第3四半期 監事監査結果について次のとおり報告する。

令和2年1月30日

監事 高井 篤志 

監事 高橋 徳男 

監 査	・ 障害者支援施設清流の里	
	日 時	令和2年1月30日(水) 10:00~12:00
	場 所	障害者支援施設清流の里
	・ ケアハウス せせらぎ	
	日 時	令和2年1月30日(水) 13:00~14:00
	場 所	ケアハウス せせらぎ
	・ 特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園 (従来型) ・ 特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園 (ユニット型) ・ 社会福祉法人にしおこっぺ福祉会 (本部会計)	
	日 時	令和2年1月30日(水) 14:00~16:00
	場 所	特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園

【監査実施内容】

1. 清流の里会計執行状況	10月分 ~ 12月分
2. 清流の里入所者預り金収支状況	10月分 ~ 12月分
1. せせらぎ会計執行状況	10月分 ~ 12月分
1. にしおこっぺ興楽園会計執行状況	10月分 ~ 12月分
2. にしおこっぺ興楽園入所者預り金収支状況	10月分 ~ 12月分
3. 本部会計執行状況	10月分 ~ 12月分

【監査結果】

① 清流の里会計、せせらぎ会計、にしおこっぺ興楽園 (従来型) 及び (ユニット型) 会計並びに本部会計の令和元年度第3四半期分の執行状況について各月末締の諸帳簿及び預金通帳の残高を照合した結果、適正に処理されていることを確認した。併せて、監査当日の現金残高も確認した。 また、本部において保管している各施設会計の積立金証書を照合した結果、相違のないことを確認した。
②にしおこっぺ興楽園及び清流の里利用者の預り金収支状況について、各個人の預金通帳を照合した結果、適正に処理されていることを確認した。

③ 令和元年度第3半期の監査重点項目は次のとおりである。

適切な給与等の支給（各施設共通）

1.夜勤・時間外・宿日直等の手当支給に関して適切に行われているか

- ① 規程に定められた支給となっているか
- ② 適正な計算がなされているか（時間単価等の設定）


確認書類【出勤簿・各種勤務命令簿・手当等計算書・賃金支給一覧表
・個別賃金台帳・源泉徴収簿】


上記について関係書類を調査した結果、各施設とも適正に処理されている
ことを確認した

監 査 結 果 報 告 書

令和元年度 第 4 四半期 監事監査結果について次のとおり報告する。

令和 2 年 4 月 24 日

監事 高井 尚志 

監事 高橋 徳男 

監 査	・ 障害者支援施設清流の里	
	日 時	令和 2 年 4 月 24 日 (金) 10 : 00 ~ 12 : 00
	場 所	障害者支援施設清流の里
	・ ケアハウス せせらぎ	
	日 時	令和 2 年 4 月 24 日 (金) 13 : 00 ~ 14 : 00
	場 所	ケアハウス せせらぎ
	・ 特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園 (従来型) ・ 特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園 (ユニット型) ・ 社会福祉法人にしおこっぺ福祉会 (本部会計)	
	日 時	令和 2 年 4 月 24 日 (金) 14 : 00 ~ 16 : 00
	場 所	特別養護老人ホームにしおこっぺ興楽園

【監査実施内容】

1. 清流の里会計執行状況	1 月分 ~ 3 月分
2. 清流の里入所者預り金収支状況	1 月分 ~ 3 月分
1. せせらぎ会計執行状況	
	1 月分 ~ 3 月分
1. にしおこっぺ興楽園会計執行状況	
2. にしおこっぺ興楽園入所者預り金収支状況	1 月分 ~ 3 月分
3. 本部会計執行状況	1 月分 ~ 3 月分

【監査結果】

① 清流の里会計、せせらぎ会計、にしおこっぺ興楽園 (従来型) 及び (ユニット型) 会計並びに本部会計の令和元年度第 4 四半期分の執行状況について、各月末締の諸帳簿及び預金通帳の残高を照合した結果、適正に処理されていることを確認した。併せて、監査当日の現金残高も確認した。 また、本部において保管している各施設会計の積立金証書を照合した結果、相違のないことを確認した。
②にしおこっぺ興楽園及び清流の里利用者の預り金収支状況について、各個人の預金通帳を照合した結果、適正に処理されていることを確認した。

監査報告書

令和2年5月20日

社会福祉法人にしおこっぺ福祉会
理事長 齋藤 義英 様

社会福祉法人にしおこっぺ福祉会

監事 高井 篤志



監事 高橋 徳男



私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの平成31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、情報の収集を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等（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。

