



平成 28 年 5 月 23 日

社会福祉法人遊佐厚生会  
理事長 今野 熊治郎 殿

社会福祉法人遊佐厚生会  
監事 阿部 正喜

監事 東海林 和夫

平成 27 年度下半期業務及び決算監査報告書

社会福祉法第 40 条及び本法人定款第 11 条並びに監査細則第 6 条の規定により、上記監査を実施した結果について、監査細則第 10 条の規定により下記の通り報告します。

記

1. 日時及び監査対象

- |                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| (1) 平成 28 年 5 月 11 日 (水) | 午前 9 時 於 「月光園」  |
| ①法人本部事業                  |                 |
| ②障がい者支援施設                | 月光園事業           |
| ③多機能型事業所                 | ゆうとぴい事業         |
| (2) 平成 28 年 5 月 13 日 (金) | 午前 9 時 於 「ゆうすい」 |
| ①特別養護老人ホーム               | ゆうすい事業          |
| ②デイサービスセンター              | あいあい事業          |
| ③遊佐町地域包括支援センター           | ゆうすい事業          |
| ④ケアプランセンター               | ゆうすい事業          |
| ⑤特別養護老人ホーム               | にしだて事業          |
| ⑥ケアプランセンター               | にしだて事業          |

2. 監査内容

理事の業務執行の状況及び法人の財産の状況

- ① 法令遵守 ②定款・諸規程の整備及び遵守 ③事務組織・会計組織  
④経費の支出 ⑤固定資産取得・処分及び管理 ⑥財務諸表 ⑦役員関係

3. 立会者 理事長 今野 熊治郎 月光園園長 土門 豊 ゆいすい施設長 金子  
和恵 ゆうとぴい施設長 渋谷敏一 にしだて 施設長 伊藤 宏紀  
説明者 月光園園長代理 加藤 恵津  
ゆうすい施設長代理 石垣 等  
各業務担当者

4. 監査意見

監査の結果、別表のとおりである。

平成27年度下半期業務及び決算業務の財務状況の添付資料

1. 当期活動増減差額		60,951,252 円
障がい者施設拠点区分		36,184,148 円
介護保険施設ゆうすい等拠点区分		33,112,195 円
介護保険施設にしだて拠点区分		▲8,345,091 円
2. 当期積立金積立額		97,000,000 円
障がい者施設拠点区分		57,000,000 円
介護保険施設ゆうすい等 拠点区分		40,000,000 円
3. 次期繰越活動増減差額		985,416,034 円
障がい者施設拠点区分		279,523,996 円
介護保険施設ゆうすい等 拠点区分		325,718,803 円
介護保険施設にしだて拠点区分		380,173,235 円
4. 純資産について		
① 基本金		165,050,000 円
② 国庫補助等特別積立金		978,718,595 円
③ その他の積立金		670,100,000 円
④ 次期繰越活動収支差額		985,416,034 円
5. 固定資産について		
① 期首残高（帳簿価額）		2,013,947,362 円
② 当期増加額（帳簿価額）		52,217,760 円
③ 当期減少額（帳簿価額）		158,958 円
④ 当期減価償却額（帳簿価額）		122,161,363 円
⑤ 期末帳簿価額（①+②-③-④）		1,943,844,801 円
⑥ 減価償却累計額		1,417,722,076 円
⑦ 期末取得原価（⑤+⑥）		3,361,566,877 円
		当期の資産取得は、建物 1 件、器具及び備品 12 件、ソフトウェア 1 件。
6. 寄附金収益		
○障がい者施設	6 件	118,300 円
○介護保険施設ゆうすい等	3 件	38,000 円
○介護保険施設にしだて	6 件	186,544 円

(別表) 監事監査重点項目

事 項		監 事 意 見
法人の組織運営状況 (規程、理事会・評議員会)		会議の開催、定款・諸規程の変更整備、会議の議事録、登記関係にかかる簿冊を基に聴取し、適正に行われていることを確認した。
法人の組織運営状況 (人事・労務管理)		概ね良好に運営されている。尚、採用については厳しい状況下にあるが、引続き努力されたい。
事業(活動)状況、施設・事業 の運営管理状況		介護報酬の引き下げ下、計画的な事業執行及び加算対応に積極的に取り組まれていた。稼働率も概ね良好である。
福祉サービスの質の向上の ための取組状況		施設内外の多くの研修に取り組まれていることを確認した。看取り介護では、自製マニュアルにより横の連携も良く、家族にもていねいに応接されている。
法人及び事業の 会計状況	会計帳簿の状況	経理規程に定められた方法によって、主要簿・補助簿は拠点ごとに適正に作成されていることを確認した。
	予算の編成状況	経理規程に定められた方法によって、予算の編成・執行状況は適正に作成・管理されていることを確認した。
	出納・財務の状況	経理規程に定められた方法によって、会計伝票・月次試算表・残高等適正に行われていることを確認した。
	契約状況 (契約方法、入札方法)	経理規程に定められた方法によって、適正に契約・入札が行われていることを確認した。
	資産の管理状況	経理規程に定められた方法によって、適正に管理されていることを確認した。
	経理区分間及び会計 単位間の資金異動状況	経理規程に定められた方法によって、適正に行われていることを確認した。
	決算書類の作成状況	事業別資金収支予算実績表等適正に作成・管理されていることを確認した。
	法人の財務状況等	当期の経常増減差額は、50,341千円で前年対比86.5%で次期繰越活動増減差額は985,416千円となっている。
その他		