



平成 29 年 11 月 20 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 本間 康弘

平成 29 年度上半期監査報告書

社会福祉法第 45 条及び本法人定款第 18 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 29 年 10 月 31 日 (火) | 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障がい者相談支援センター             | 月光園事業           |
| ④多機能型事業所                  | ゆうとぴい事業         |
| (2) 平成 29 年 11 月 1 日 (水)  | 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

- ④ 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計算関係書類及び  
財産目録 ⑦役職員関係

3. 立会者 理事長 今野 熊治郎 事務局長 菅原 聡 月光園園長  
加藤 恵津 ゆうすい施設長 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 石垣 等

ゆうすい施設長代理 及川 久美 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。

(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、登記関係等にかかると簿冊を基に聴取し、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、採用については今般厳しい状況にあるが、引き続き努力されたい。	
事業（活動）状況、施設・事業の運営管理状況	計画的な事業執行に積極的に取り組まれている。 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が年間計画によって取り組まれていることを確認した。苦情処理等では、横の連携もよく適正に取り組まれている。	
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・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	事業活動資金収支差額は45,494千円、人件費支出は404,762千円となっている。
その他		

平成 29 年度上半期会計監査の財務状況の添付資料

(事業別資金収支予算実績表より)

(1) 全事業活動収入	598,162 千円	前年対比	98.5 %
障がい者施設事業	241,402 千円	前年対比	97.2 %
介護保険施設事業	356,760 千円	前年対比	99.3 %
内 ゆうすい	265,369 千円	前年対比	99.1 %
にしだて	91,391 千円	前年対比	99.8 %
(2) 全事業活動支出	552,668 千円	前年対比	104.5 %
障がい者施設事業	221,071 千円	前年対比	107.2 %
介護保険施設事業	331,597 千円	前年対比	102.7 %
内 ゆうすい	245,939 千円	前年対比	102.1 %
にしだて	85,658 千円	前年対比	104.3 %
(3) 各施設の事業活動収入に対する事業活動支出割合			

単位 %

	本年度	前年度
全事業活動支出 (552,668)	92.4	87.1
内人件費 (404,762)	67.7	63.6
障がい者施設事業支出	91.6	83.1
内人件費 (162,197)	67.2	60.4
介護保険施設事業支出	92.9	89.9
内人件費 (242,565)	68.0	65.7

(4) 事業活動資金収支差額	45,494 千円
障がい者施設事業	20,331 千円
介護保険施設事業	25,163 千円
内 ゆうすい	19,430 千円
にしだて	5,733 千円

事業活動収入については、前年対比 1.5%減となっており、事業活動支出は、前年対比 4.5%増となっている。事業活動資金収支差額は 45,494 千円で前年対比 42.0%減であり、人件費については 404,762 千円で前年対比 4.8%増となっている。