監　査　報　告　書

令和　４　年　５　月２７日

社会福祉法人とよおか福祉会
　理事長　岡　本　幹　雄　　様

監　事　　山　崎　　基　　㊞

監　事　　堀　上　　勝　　㊞

私たち監事は、令和３年４月１日から令和４年３月３１日までの令和３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、計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）並びに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。

（別表）監事監査重点項目

<table>
<tr><th colspan="2">事　項</th><th>監　事　意　見</th></tr>
<tr><td colspan="2">法人の組織運営状況（規程、役員・理事会・評議員会）</td><td>令和３年度は評議員に異動がありましたが、福祉行政、福祉事業の従事経験や、民間企業の経営経験のある方々で構成されており、欠席者もなく活発な理事会、評議員会運営がなされています。</td></tr>
<tr><td colspan="2">法人の組織運営状況（人事・労務管理）</td><td>職員はやむを得ない離職を除いて、ほとんどなく、職員一人ひとりのスキルは高くなっていると思われます。さらに専門性をもって利用者支援にあたり、経営感覚をもって法人理念に基づいて日々職務に専念していただけることを期待します。</td></tr>
<tr><td colspan="2">事業（活動）状況、施設・事業の運営管理状況</td><td>新型コロナウイルスのまん延防止で様々な事業が中止となっておりますが、利用者や職員が消極的にならないよう、英知と知恵を出し合って活発な事業運営を行ってください。</td></tr>
<tr><td colspan="2">福祉サービスの質の向上のための取組状況</td><td>利用者様や保護者の意見や思いに耳を傾ける等、サービスの質の向上に努め、既存のサービス内容について検証し、さらに新たなサービスの必要性を検討する機会を作るなどの対応を期待します。また、運営規程の変更にあった、虐待防止、身体拘束等の禁止、ＢＣＰ（業務継続計画）の策定、感染症のまん延防止等衛生管理について、それぞれ努力義務もありますが、期日を前倒しして対策を講じる等積極的に対応されることを期待します。</td></tr>
<tr><td colspan="2">社会福祉充実計画の作成・実施の状況</td><td>社会福祉充実残額については、毎年決算時に算定され、法人の経営状況を把握してください。</td></tr>
<tr><td rowspan="8">法人及び事業の会計状況</td><td>会計帳簿の状況</td><td>概ね良好に行われています。</td></tr>
<tr><td>予算の編成状況</td><td>人件費率が高い状態が続いています。職員のモチベーションを高めながらも、人件費や必要経費の抑制を検討するなど、経営改革をすすめてください。
固定資産の取得等により銀行借入が大きくなっています。財務状況を把握し、安定した法人経営に努めてください。</td></tr>
<tr><td>出納･財務の状況</td><td>借入金残高が福祉サービス等収入の年間収入額とほぼ同額となっています。中長期の収支バランスを考え、適正な運営を心がけ、特に管理職員は経営努力を怠らぬようにして下さい。</td></tr>
<tr><td>契約状況（契約方法、入札方法）</td><td>概ね良好に行われています。</td></tr>
<tr><td>資産の管理状況</td><td>概ね良好に行われています。</td></tr>
<tr><td>経理区分間及び会計単位間の資金移動状況</td><td>概ね良好に行われています。</td></tr>
<tr><td>決算書類の作成状況</td><td>概ね良好に行われています。</td></tr>
<tr><td>法人の財務状況等</td><td>人件費が増加しています。収入増を図ることを念頭に安定した法人経営に努めてください。</td></tr>
<tr><td colspan="2">その他</td><td></td></tr>
</table>