

# 監査報告書

平成28年5月18日

社会福祉法人 種の会  
理事長 片山 喜章 殿

監事 上西 啓之



監事 木内 五十鈴



社会福祉法第40条及び社会福祉法人種の会の定款第11条に基づき、平成27年度における監事監査を下記のとおり実施したところ、次のとおりであったので報告します。

## 記

- 1 実施日時 平成28年5月18日(水) 15時～17時15分
- 2 実施場所 はつとこども園 事務室  
(神戸市灘区摩耶海岸通2丁目3番14号)
- 3 立会人 種の会 常務理事・法人本部長 片山雄基  
はつとこども園 園長 片山裕理
- 4 監査結果 詳細は意見書の通り

# 監事意見書

事項	意見	指摘事項
理事の業務執行状況	理事会の出席率(書面評決含む)は問題ない。 発言は議事録にも反映されており適正である	なし
法人の財産管理状況	・固定資産取得の際は計上されているが、除却している際にも都度申告されており適正である。 ・固定資産台帳は適正な記載となっているが、保管場所の定義をしておくことさらによい。 ・資産台帳にのっている備品はすべて番号をつけておくのも1つの方法。持ち出し可能な固定資産についてのチェックもあるとさらによい。	なし
法人及び施設の業務執行状況	・人財育成のための工夫もなされており、勤怠管理も適正である。	なし
法人及び施設の会計状況	・理事会用資料としては、見やすく、網羅されている。予算の内訳表もあるため、施設ごと・法人全体がわかりやすい。 ・会計処理もきちんとなされており適正である。	なし
その他の状況	・会計面のさらなる向上をふまえて、新電力導入を前向きに検討してみるとよい。	なし
総括	・事業は適正に実施され、会計決算は資金収支、財産目録、及び貸借対照表、いずれも正確に処理されている。 ・大きな問題なく運営されており、適正である。	認定・不認定