

監 査 報 告 書

平成25年度における社会福祉法人九十九里ホームの法人本部を始め、各拠点区分の経理処理の状況、決算の状況、並びに法人・各施設の業務執行状況等、全般にわたり監査を行った結果、それぞれ適正に執行されていることを認めます。しかしながら社会福祉法人をめぐる状況は過去とは比べようもない程に公益性や公共性を強く求められており、これらに真剣に取り組んでいる事が認められるも、更なる充実発展の為次の各項につき検討されたい。

1. オーシャンマート跡地活用計画については慎重かつ長期的視点に立ち、地域が真に必要なとする事業を検討されたい。
2. 九十九里ホーム病院の運営改善については引き続き努力されたい。
3. 社会福祉法人新会計基準の移行についてはほぼ完了したものの一部施設によって科目処理に相違する点があるので今後統一を図ること。
4. 法人本部の機能を高める事が今後の法人運営に求められているのでこの充実を図ること。
5. 法人業務処理全般にわたって、一層のI. T化を推進されたい。


平成26年5月17日

社会福祉法人九十九里ホーム


理事長 井上 峰夫様

社会福祉法人九十九里ホーム

監事

伊東健爾 

監事

三浦昇 

監事監査執行状況自主点検表

項目	監 査 事 項	点 検 欄
定 款	定款が定款準則に準拠しているか、確認しているか。	○いる・□いない
	定款に記載されていない事業を行っていないか確認しているか。	○いる・□いない
	定款変更は、所定の手続を経て行っているか確認しているか。	○いる・□いない
役 員	役員を選任手続が、定款の定めに従い行われているか確認しているか。	○いる・□いない
	選任関係書類が整備されているか確認しているか。 (理事会議事録・就任承諾書・履歴書)	○いる・□いない
	実際に法人運営に参画できないものが名目的に選任されていないか確認しているか。	○いる・□いない
理 事	各理事について、親族等の特殊な関係にある者が、定款の定める数を超えて選任されていないか確認しているか。 (当該役員が役員を途なっている会社の使用人等を含む)	○いる・□いない
	理事の1/4以上が社会福祉事業について知識経験を有しているか確認しているか。	○いる・□いない
	地域の代表者が参加しているか確認しているか。(町内会・婦人会等の役員・民生委員・児童委員)	○いる・□いない
理 事 長	各理事の意見を尊重し、理事会の決定に従って法人運営及び事業経営を行っているか確認しているか。	○いる・□いない
理 事 会	予算及び決算のための理事会の他、理事会の議決を要する事項がある場合、その他事業運営の実態に即して理事会が開催されているか確認しているか。	○いる・□いない
	議決が定款の定めに従って有効に成立しているか確認しているか。	○いる・□いない
	理事会の要議決事項について審議され、議決されているか確認しているか。(予算・決算・重要案件・主要契約等)	○いる・□いない
	議事録が正確に記録され、保存されているか確認しているか。(議案に対する発言内容・配布資料等含む)	○いる・□いない
人 事 管 理	施設職員の任免について、任免が適切であるか確認しているか。	○いる・□いない
職 員 処 遇	勤務時間、休日、有給休暇等が労働基準法、就業規則に則	○いる・□いない

項 目	監 査 事 項	点 検 欄
	して適正に行われているか、また、みだりに処分が行われていないか確認しているか。	
資 産 管 理	定款に記載されている基本財産について、みだりに処分、貸与、担保に供されていないか確認しているか。	①いる・いない
会 計 処 理	現金支払は領収証があるか、一回に多額現金支払及び特定の者に頻繁に現金支払がなされていないか等確認しているか。	①いる・いない
	会計帳簿が整備され、証憑類が保存整理されているか等確認しているか。	①いる・いない
決算及び財務諸表	決算手続が、定款の定めに従い適正に行われているか、また、財産目録、貸借対照表、収支計算書、現金残高金種別表等が整備され、保存されているか確認しているか。	①いる・いない
債 権 債 務 の 状 況	法人の借入金が事業運営上の必要によりなされたものであるか、また、償還財源が明確にされ、無理のないものとされているか、及び理事会の議決を経て行われているか確認しているか。	①いる・いない
	外部への貸付金が発生している場合、その理由を確認しているか。(役員個人への貸付を含む)	いる・いない
そ の 他	当該法人の役員または、親族の経営する会社との取引状況について確認しているか。(経営会社 ある・ <u>ない</u>)	①いる・いない
	物品購入業者が偏っていないか、また、購入単価、修繕工事契約金額の妥当性を確認しているか。	①いる・いない
	不動産(施設敷地等)を公共団体以外から借用している場合、事業の存続に必要な機関の利用権を設定し、登記がされているか確認しているか。	いる・いない
	寄付金の処理が適正に行われているか確認しているか。 (寄付金台帳等の整備)	①いる・いない
	運営費の管理、運用については、銀行・郵便局等への預貯金等安全確実に換金性の高いもの途なっているか確認しているか。	①いる・いない
	施設の管理が充分に行われ、防災対策等が立てられていると共に、その実施体制が確立されているか確認しているか。	①いる・いない

平成26年5月17日

法人名 社会福祉法人 九十九里ホーム

監事氏名

伊 東 健 爾



監事氏名

三 浦 昇

