

# 監事監査報告書

令和3年6月5日

社会福祉法人 八女福祉会  
理事長 松尾宗敏 殿

監事 武田忠匡 

監事 広津秀一 

私共、監事は、社会福祉法人 八女福祉会 定款第18条により、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度における法人本部・施設等の業務の執行状況及び財産の状況について監査をいたしました。

法人の業務執行状況と各事業の事業計画と事業報告状況及び各規程の内容とその執行状況など法人事業全般が適正に行われていることを中心に、私、武田忠匡が監査いたしました。

法人全体の財務状況について、決算書を中心に各種帳票を確認するとともに、経理業務の執行状況全般について、私、広津秀一が監査いたしました。

ここに、法人監査結果を報告するものです。

## 記

1. 法人監査実施期日 令和3年6月5日（土）  
午前10時～午後3時30分
2. 法人監査実施場所 特別養護老人ホーム 八女の里  
新館会議室

## 3. 法人監査結果

- (1) 事業報告書については、社会福祉法、介護保険法及び関連する法令に従

い、八女福祉会の事業の執行状況を正しく報告されており、特に不整の点はありませんでした。

会計処理については、あさくら税理士法人の指導を受けて、適正に処理してあるという報告を受けました。

最初に、昨今の新型コロナ感染の状況説明を受けると共に、八女福祉会の新型コロナ感染防止対策について詳しく説明を受けました。

職員へのコロナ教育と協力体制の徹底にはじまり、手洗い・消毒・マスクの装着と言った基礎的な対策から、ipad を活用した web 面会の実施や専用面会室の整備など工夫がなされていました。また、法人全職員への定期的な PCR 検査の実施も行われていました。また、万一のコロナ感染者の発生に備えた施設内のゾーニング整備にも配慮がなされていることの説明も受けました。

現在、我が国のワクチンの接種が広まりつつあり、注目されているところですが、八女福祉会としても、今しばらくは慎重に対応を図って下さい。

- (2) チェックリストに基づき財産目録・貸借対照表・事業活動計算書・資金収支計算書等は、新会計基準に基づき、法人全体・事業区分別・事業区分毎、拠点区分別・拠点区分毎、サービス区分別に示されており、不整の点はありませんでした。

今後も会計処理面に於いてもあさくら税理士法人の指導のもと、適正な処理がなされるよう努めて下さい。

- (3) 令和2年度の監査に当たり別紙、監事監査チェックリストに示すような監査項目を設定して監査を行ったことを附記します。

以 上

(別紙)

## 監 査 項 目 チェックリスト

- 1. 理事会議事録及び法人関係事跡
- 2. 年度事業計画書及び年度事業報告書
- 3. 人事関係事跡・給与関係事跡及び労働者名簿
- 4. 定款・就業規則・給与規程・その他の規程類
- 5. 職員会議議事録・処遇会議議事録・調理業務会議議事録・法人事業会議議事録・安全衛生推進会議議事録
- 6. 栄養士業務及び調理業務に関する帳票・補助簿関係
- 7. 介護支援専門員・生活相談員・看護職員・訓練指導員・介護職員等の業務に関する記録等

以上については、主に 監事 武田忠匡 が監査しました。

- 1. 法人事業全体の財産目録
- 2. 法人事業全体及び事業区分別・事業区分毎、拠点区分別、拠点区分毎、サービス区分別の貸借対照表・事業活動収計算書・資金収支計算書
- 3. 経理規程、第4条第3項に定める附属明細書
- 4. 各サービス区分別の予算と執行状況及び月々の残高試算表
- 5. 経理規程・給与規程及び旅費規程に基づく執行状況
- 6. 固定資産物品及び備品の管理状況と減価償却状況
- 7. 法人寄付金の状況

以上については、主に 監事 広津秀一 が監査しました。