

平成29年 5月26日

社会福祉法人竹山愛育会

理事長 小笠原 正義 様

代表監事 住所 丹波市市島町中竹田2904
氏名 塩見忠俊 (塩見)
監事 住所 丹波市市島町上竹田2247
氏名 井上清幸 (井上)
監事 住所 丹波市市島町上鴨阪1099
氏名 荻野孝夫 (荻野)

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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。

I 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等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

監査日 平成29年 5月25日（木曜日） 午前9時00分～午後3時00分
監査場所 認定こども園あいいくの丘 会議室
参加者 代表監事 塩見忠俊 監事 井上清幸 監事 荻野孝夫
理事長 小笠原正義 副理事長 大槻俊彦 園長 余田淳子
副園長（会計責任者） 荒木美智代 会計事務 森本裕美子

II 監査意見

1. 事業報告等の監査結果

(I) 法人の組織運営状況（規程、役員、理事会）

- ・定款・定款施行細則等必要な規程は必要に応じて整備されており、良好に管理されている。
- ・前年度の監査結果の指摘事項に関して、是正措置についての報告や実施・改善が行われていた。

(2) 法人の組織運営状況（人事、労務管理）

- ・適正に運営されている。
- ・出勤簿の集計が間違っている箇所があった。適切な処理を望む。

(3) 事業（活動）状況、施設・事業の運営管理状況

- ・保育・教育内容や各種事業等、こども園に課せられた事業を適正に運営されている。
- ・園の特色である野外活動（ムッレ教育等）をもっと前面に出し、アピールしてもいいのではないか。
- ・研修報告に必要な項目を研修報告書に記載した様式を作っておいた方が記入しやすいのではないか（研修内容、感想、今後の抱負等）
- ・給食日報に温度や出来上がりの時間をメモ書きで記入されているが、記載する枠を設けた様式を作ってはどうか。
- ・保育記録の作成等、現場の職員の事務負担が多いように見受けられる。保育の質を下げることなく業務の軽減方法を検討されてはどうか。
- ・保護者からの要求等に対しての職員の精神的負担を軽減するよう、サポート体制の充実を望む。

(4) 福祉サービスの質の向上のための取り組み状況

- ・職員の資質向上のための研修会や公開保育もしっかり計画的に実施されている。
- ・家庭や地域、学校等とも連携を取り、充実した運営をされている。
- ・第三者委員会も開催され、意欲的に質の向上を目指している。

(5) 法人及び事業の会計執行状況

- ・適正に処理されている。

[総評]

- ・事業報告等は、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。
- ・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ありません。

2. 計算関係書類及び財産目録の監査結果

- ・積立預金の証書番号が間違っている箇所があった。訂正されたい。
- ・前回の指摘事項である伝票番号の記載がしてあり、改善されていた。
- ・現金で物品を購入の場合、個人のポイントカードを使用されていた領収書があった。個人のカードを使用するのは控えられたい。
- ・振込手数料について、支払業者と話し合い、当園の手数料の軽減を交渉されてはどうか。

[総評]

- ・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等、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。