

平成30年度 社会福祉法人に対する指導監査結果について

法人名 社会福祉法人 心地(法人番号9140005013454)

監査実施日 平成30年9月21日

文書による指摘事項の有無 有

文書による指摘内容	改善状況
1 評議員会議事録において、議事録の作成に係る職務を行った者（議事録作成者）の氏名が記載されていなかったため、記載すること。	改善予定
2 実地指導監査当日に、監事監査報告書の原本が見当たらなかった。適切に保管しておくこと。	改善済
3 社会福祉法及び法人定款の定めるところにより、理事長が理事会で定期的に職務執行状況を報告することとなっているが、理事会議事録にその記録がない。理事長は定款に定めるとおり、毎会計年度に4か月を超える間隔で2回以上、自己の職務の執行状況を理事会に報告し、報告の内容を議事録に記録すること。	改善済
4 国庫補助金等特別積立金の取崩しが、ここ数年、貸借対照表に反映されていない。修正し、過去に遡って正しい国庫補助金等特別積立金の額とすること。	改善済

平成30年12月19日現在

前年度に実施した指導監査での文書による指摘内容のうち、改善予定又は未改善のもの	改善状況
1 理事会に監事が2名とも欠席している。監事には、理事の職務の執行を監査する役割があり、理事会へ出席する義務がある。監事が理事会に出席できるよう理事会の日程調整を行う等の配慮をすること。	一部改善済
2 平成29年度定時評議員会で審議された役員選任の議題について、理事会で決議がされていない。評議員会で決議されるべき役員を選任に関する評議員会の議題及び議案は、理事会の決議によって決定すること。	一部改善済

平成30年9月21日現在