

# 監査報告書

令和 5年 5月 23日

社会福祉法人 諏訪福祉会  
理事長 帯田 博美 殿

鹿児島県薩摩川内市樋脇町市比野 550 番地  
幼保連携型認定こども園 すわこども園

監事 竹之内 敏考



監事 加治屋 香則



この度、すわこども園の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び財産の状況等について、令和5年5月23日「社会福祉施設概要報告書及び自主点検表」、「監事監査チェックリスト」に従って、下記のとおり監査を実施しましたのでここに報告します。

## 記

- (1) 法人関係
- (2) 会計関係
- (3) 職員処遇関係
- (4) 児童処遇関係
- (5) 預り金・防災・安全関係
- (6) その他

監査の結果、令和4年度事業の執行並びに財務関係については、概ね適正に執行されており監査の結果は別紙のとおりです。

## 令和4年度事業 すわこども園 監事監査報告書

監査実施日 : 令和 5年 5月23日 (火) 10:00~17:00

場 所 : 川内すわこども園 SECOND (薩摩川内市中郷3丁目327-1)

監査対象 : 令和4年度認定こども園事業並びに運営管理関係、児童処遇及び職員処遇ほか

### 【監査の結果】

#### (1) 法人関係

- ① 事業報告書、事業計画書は関連する法令及び通知に従い、当福社会の事業の執行状況を正しく示し、適正に執行されていた。
- ② 役員名簿や評議員会名簿もしっかりと整備されていて、就任承諾書、履歴書、職務代理者の指名も2名されていた。
- ③ 理事会については、定款の定め通り確実に開催し、議事審議を行い議事録も毎回よく記録されていた。また役員の重任登記や資産総額の変更登記等事務手続きも良くされていた。
- ④ 理事長公印については公印取扱規程に従い、使用伺い簿、公印使用簿等でよく管理されていた。
- ⑤ 評議員会関係についても開催状況、議事録も整備されており議決も諮られていた。

#### (2) 会計関係

- ① 会計帳簿は主要簿、補助簿も適正に管理されていた。
- ② 予算関係においても事業計画に基づいて作成し、理事会の承認を得ていた。
- ③ 収納した金銭は、経理規程に定められるところにより金融機関に預けていた。
- ④ 会計責任者と出納職員は別々に任命され、よく管理されていた。
- ⑤ 預金通帳と印鑑の保管場所についても別々にされていた。
- ⑥ 総勘定元帳や補助簿、月次報告も月毎に提出されていた。
- ⑦ 決算額は、資金収支内訳表の合計額と一致していた。
- ⑧ 財務諸表には、法人全体、拠点区分ごとに各項目が注記されていた。
- ⑨ 収入及び支出は適正な事業区分、拠点区分及びサービス区分に計上されていた。
- ⑩ 経理区分間繰入金支出についても理事会で承認されていて予算通りに執行されていた。
- ⑪ 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当福社会の資産と負債の状況を正しく示し、適正に執行されていると認める。

#### (3) 職員処遇関係

- ① 児童福祉施設最低基準上の職員定数はしっかりと満たされていた。
- ② 就業規則は労働基準監督署への届出がしっかりとされていた。
- ③ 1週間の労働時間については就業規則通り週40時間を超えていなかった。
- ④ 職員の給与については初任給、昇給、昇格等の基準が適正に整備運用されていた。
- ⑤ 職員の健康診断は年度毎にしっかりとされていた。
- ⑥ 年次有給休暇処理、特別休暇処理についても届出等しっかりとされていた。

#### (4) 児童処遇関係

- ① 児童福祉施設最低基準の保育教諭数、基準面積等も遵守されていた。
- ② 事業計画については事業計画をはじめ、各部門毎の目標を設定し目標達成のための前向きな姿勢が見られた。
- ③ 職員会議、給食検討会議、処遇会議等計画的に行われていて記録も整備されていた。
- ④ 児童処遇については、日誌、月案、保育の指導計画は連続性が保たれていた。
- ⑤ 3歳未満児の個別支援計画に基づく児童台帳もしっかりと作成されていて個別の支援体制の確立に努めていた。3歳以上児の児童台帳に関しても同様にしっかりと整理されていた。
- ⑥ 保育の計画や記録についてもわかりやすく、しっかりと記録がなされていた。

#### (5) 預り金・防災・安全関係

- ① 園外保育のためのチェックリストも整備されていたが、いろいろな事件や事故が最近あるので引き続き万全の対策を講じてほしい。
- ② 給食関係では、嗜好調査、喫食状況等実施されておりよく整備されていた。
- ③ 通報訓練は毎月実施し、内容を記録すること。
- ④ 保存食について保存時間も守られていて、衛生面にも気を配り、検食もよく実施されていた
- ⑤ 栄養アセスメントについてもしっかりと行われており、園児の発達には十分留意している姿勢が見られた。
- ⑥ 主菜の選択方式や環境の工夫がされていて、とても良い食環境の提供がされていた。
- ⑦ 防火管理の関係では、消防署の参加も得て年2回計画的に訓練が行われており、園児の安全対策に努める計画書も整備されていた。自主点検表もしっかりと整理されていた。
- ⑧ 新型コロナウイルス感染症については対策がしっかりと対策が講じられていた。

以上、今後も更に努力されて適正な事務処理をされるようお願い致します。

令和 5年 5月23日

監事 竹之内 敏彦



監事 加治屋 秀則

