

平成30年度指導監査結果

I 文書指導事項有りの社会福祉法人（社会福祉法人が運営する社会福祉施設は無し）

法人名	監査対象	指導監査種別	指導監査年月日	文書指導事項の内容	改善状況
社会福祉法人旭川楠会	法人運営	一般指導監査	平成30年7月31日	<ul style="list-style-type: none"> 評議員選任・解任委員会運営細則を理事会で議決すること。 平成30年度事業計画及び収支予算について評議員会の議決を得ること。 	改善済
社会福祉法人旭川第一友愛会	法人運営	一般指導監査	平成30年11月21日	<ul style="list-style-type: none"> 平成29年度計算書類の注記を関係法令に基づき速やかに作成すること。 平成29年度計算書類のうち、未作成の附属明細書を速やかに作成すること。また、すばる保育園拠点区分の基本財産及びその他の資産（有形・無形固定資産）の明細書の誤びゅうを修正すること。 	改善済
社会福祉法人清豊会	法人運営	一般指導監査	平成30年11月27日	<ul style="list-style-type: none"> 理事候補者、監事候補者の欠格事由や各理事との特殊の関係の有無を確認すること。 監事の選任に当たり、評議員会で選任の議決を得ていないので、速やかに評議員会を開催し、追認を得ること。 	改善済
社会福祉法人旭川緑光会	法人運営	一般指導監査	平成31年1月31日	<ul style="list-style-type: none"> 専務理事を改選後の理事会の議決により選定していないので、改めて理事会で選定すること。 	改善済
社会福祉法人群生会	法人運営	一般指導監査	平成31年2月19日	<ul style="list-style-type: none"> 平成29年度決算において、財産目録の預金額等と残高証明書の前金額等が一致していなかったため、修正すること。 	改善済
社会福祉法人愛善会	法人運営	一般指導監査	平成31年2月20日	<ul style="list-style-type: none"> 監事に対し、役員等報酬規程に定められた額を超えて、監事監査にかかる費用弁償を支給しているため、役員等報酬規程の改正等を検討するなどし、適切な支出を図ること。 	改善済
社会福祉法人かがやき	法人運営	一般指導監査	平成31年2月21日	<ul style="list-style-type: none"> 平成29年度計算書類等のうち、貸借対照表、財産目録に誤びゅうが見受けられたため、精査した上で、再度、貸借対照表、財産目録を作成し、理事会、評議員会の議決を得ること。 平成29年度決算の資産総額の変更登記を行っていない。現状で誤びゅうのある貸借対照表を修正後、速やかに資産総額の変更登記を行うこと。 	改善済
				<ul style="list-style-type: none"> 複数の理事、評議員が、理事会、評議員会を連続して欠席している。理事等が確実に出席できるような日時を設定するなど、理事会等を適切に開催すること。 理事会の議決なしに、理事から短期借入れを行っていた。今後は、必ず理事会の議決を得るなど、適正な手続きにより借入れを行うこと。 	改善見込み