

決 算 監 査 報 告 書

令和 5 年 5 月 31 日

社会福祉法人高岡の里福社会
理事長 杉 岡 進 殿

社会福祉法人高岡の里福社会

監 事 牛 尾 和 代

監 事 志 水 利 雄

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日までの令和 4 年度の理事の職務の執行について、その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容について

監事は、理事及び職員と意思疎通をはかり、理事会に出席し、理事及び職員からその職務の状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類を閲覧し、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及びその附属書類について検討しました。また、会計帳簿又はこれに関係する調査を行い、当該年度に係る会計書類及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果について

(1) 事業報告等の監査結果

① 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。

② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令及び定款に違反する重大な事実は認められませんでした。

(2) 計算関係書類等及び財産目録の監査結果

計算関係書類等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はすべて重要な点において、適正に処理されていることを認めます。

3. 監査による監事意見書 (別 表)

(別 表)

監 事 意 見 書

事 項		監 事 意 見
経理		適正である。
法人の組織運営状況 (人事・労務管理)		適正である。
事業(活動)状況 施設・事業の運営管理状況		適正である
福祉サービスの質の向上のための取り組み状況		概ね適正である。
社会福祉充実計画の作成・実施状況		該当なし。
財 務 関 係	会計帳簿の状況	適正である。
	予算編成の状況	適正である。
	出納・財務の状況	適正である。
	契約の状況	適正である。
	資産の管理状況	適正である。
	経理区分及び関係単位間の資産移動の状況	適正である。
	決算書類の作成の状況	適正である。
	法人の財務状況等	事業活動資金収支差額は▲3,225,169 円、当期資金収支差額も▲8,095,203 円とマイナス決算となる。人件費支出と事業費支出が多くなったこと、また利用率の低下が要因として考えられる。人件費に関しては、正規職員の割合が 70%を超えたこと、事業費に関しては、物価高騰の影響が原因として考えられる。さらなる財務分析を行い、経営を安定させる必要がある。
その他		概ね適正である。

(注) 監査意見欄は、確認結果に基づき意見を記載する。

- ・「適正である」「概ね適正である」
- ・「〇〇の処理が〇〇となっており、〇〇規程〇〇条に違反しているので是正されたい」など是正又は改善を要する点を具体的に記載する。