

令和元年度 施設指導監査結果一覧(保育所)
(「文書での改善報告を求めた指摘事項(要報告事項)」があった施設)

監査実施日			所在区	施設名	施設の設置経営主体	
年	月	日			法人等種別	運営法人等名
平成 31	4	25	鶴見区	駒岡げんきっず保育園	社会福祉法人	みらい
平成 元	7	9	南区	たけのこ永田東保育園	特定非営利活動法人	竹の会

※特別指導監査の「改善状況」は、施設から提出された時点で、提出された報告書により確認したものです。

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 駒岡げんきっず保育園		
運営主体	社会福祉法人みらい		
所在区	鶴見区	実施区分	特別指導監査
実施年月日	平成 31 年 4 月 25 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>平成 30 年 10 月 15 日実施の一般指導監査において、虚偽の内容の書類が提出されていた。</p> <p>原因を究明するとともに、再発防止策を検討・実行すること。</p>	改善取組中
<p>平成 30 年 4 月から平成 31 年 4 月までの期間、委託費等の請求において虚偽の内容の書類が提出され、不当利得を得ていたことが確認された。</p> <p>これらは、本来受給することができない委託費等であるため、速やかに返還するとともに、遅延利息を支払うこと。また、原因を究明するとともに、再発防止策を検討・実行すること。</p>	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 たけのこ永田東保育園		
運営主体	特定非営利活動法人 竹の会		
所在区	南区	実施区分	特別指導監査
実施年月日	令和元年7月9日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>1 不正な支出について</p> <p>平成28年度から平成30年度において、106件 7,422,014円の不正な支出が確認された。</p> <p>法人は、施設へ全額返還すること。</p> <p>また、他に不正な支出及び経理処理がないか改めて調査すること。</p>	改善済
<p>2 管理運営体制の不備について</p> <p>事務職員が経理責任者の承認を得ず単独で経理処理を完了できるなど内部牽制体制が取られておらず、管理運営体制の不備が認められた。これらの原因を検証するとともに、予算の執行及び資金等の管理体制について整備するなど、再発防止に向けた取組みを行うこと。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果一覧(保育所・一般指導監査)
 (「文書での改善報告を求めた指摘事項(要報告事項)」があった施設)

監査実施年月日			所在区	施設名	施設の設置経営主体	
年	月	日			法人等種別	運営法人等名
令和元	6	26	鶴見区	杉山神社保育園	宗教法人	杉山神社
令和元	7	5	鶴見区	あゆみ保育園 鶴見	社会福祉法人	恵泉会
令和元	7	22	鶴見区	矢向保育園	社会福祉法人	神奈川労働福祉協会
令和元	9	12	鶴見区	花園保育園ベビーホーム	社会福祉法人	花園会
令和元	9	19	鶴見区	ヨコハマさくら保育園	社会福祉法人	みらい
令和元	11	21	鶴見区	生麦保育園	社会福祉法人	尚徳福祉会
令和元	6	20	神奈川区	たいせつ保育園	合同会社	TAISETSU
令和元	7	24	神奈川区	小鳩保育園	社会福祉法人	神奈川労働福祉協会
令和元	8	7	神奈川区	キッズパートナー六角橋	株式会社	ケアパートナー
令和元	9	11	神奈川区	白楽あいきく保育園	社会福祉法人	母子育成会
令和元	7	25	南区	キッズパートナー弘明寺	株式会社	ケアパートナー
令和元	12	13	南区	六ツ川みどり保育園	社会福祉法人	豊会
令和元	7	22	港南区	上永谷保育園	社会福祉法人	神奈川労働福祉協会
令和元	11	21	港南区	育美保育園	有限会社	育成会
令和元	9	27	港南区	キッズガーデン横浜最戸	株式会社	Kids Smile Project
令和元	10	24	保土ヶ谷区	ゆめの樹保育園ほどがや	社会福祉法人	フィロス
令和元	7	19	保土ヶ谷区	ポポラー横浜和田町園	株式会社	タスク・フォースミテラ
令和元	7	11	旭区	あゆみ保育園	社会福祉法人	恵泉会
令和元	6	26	磯子区	やべのファミリールーム	特定非営利活動法人	ファミリールーム
令和元	7	22	港北区	キッズパートナー小机	株式会社	ケアパートナー
令和元	8	8	港北区	くっくおさんぽ保育園	社会福祉法人	くっくあゆみの会
令和元	8	9	港北区	くっくおさんぽ保育園大倉山	社会福祉法人	くっくあゆみの会
令和元	8	1	港北区	キッズパオ日吉あおぞら園	株式会社	マミーズファミリー
令和元	6	27	港北区	はなまる保育園	株式会社	ケイ・キッズエイト
令和元	8	5	緑区	みどり寺山保育園	社会福祉法人	緑風福祉会
令和元	9	19	緑区	新治保育園	社会福祉法人	新治保育園
令和元	9	4	緑区	福澤保育センター	社会福祉法人	久遠園
令和元	7	3	青葉区	ぼれぼれ保育園藤が丘	株式会社	ポーレ
令和元	9	19	青葉区	いずみ青葉台保育園	社会福祉法人	いずみ
令和元	9	20	都筑区	エンジェルプラネット	株式会社	チャイルドランド
令和元	10	10	都筑区	中川こども園	株式会社	こどもの森
令和元	8	2	戸塚区	キッズパートナー東戸塚	株式会社	ケアパートナー
令和元	9	2	戸塚区	エミールの森ひばり保育園	社会福祉法人	ひよこの会
令和元	9	5	栄区	エミールの森ひよこ保育園	社会福祉法人	ひよこの会
令和元	10	2	泉区	中田保育園	社会福祉法人	のびのび愛児会
令和元	11	27	泉区	いちよう保育園	社会福祉法人	横浜愛児会

※一般指導監査対象施設は「施設の所在区～各所在区内における監査実施日」の順に掲載しています。
 ※指導監査結果情報の「改善状況」は、令和2年4月末時点で施設から提出のあった報告書により確認したものです。

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 杉山神社保育園		
運営主体	宗教法人杉山神社		
所在区	鶴見区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 6 月 26 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>「積立資産の目的外使用にかかる取り崩し」に際し、市に事前協議を行っていなかった。</p> <p>取崩しの事前に、本市に協議を行うとともに、取崩し額の戻入を行うこと。</p>	改善取組中
<p>前期末支払資金残高の取り崩しに際し、市に事前協議を行っていなかった。</p> <p>取崩額が事業活動収入予算額の3%を超過する場合は、取崩しの事前に、本市に協議を行うこと。</p>	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 あゆみ保育園 鶴見		
運営主体	社会福祉法人恵泉会		
所在区	鶴見区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 7 月 5 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>貸借対照表が期末の実態を正確に表していなかった。</p> <p>貸借対照表は、当該会計年度末における施設のすべての資産、負債及び純資産の状態を、事実に基づき明瞭かつ正確に表示するように作成すること。</p>	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 矢向保育園		
運営主体	社会福祉法人神奈川労働福祉協会		
所在区	鶴見区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 7 月 22 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>法人本部経費の繰入において、保育所拠点からの繰入金合計額が、本部の人件費及び事務費の金額を超過していた。</p> <p>繰入合計額は、保育所の運営に要した人件費及び事務費の範囲内とし、合理的な基準により各拠点に按分すること。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 たいせつ保育園		
運営主体	合同会社 T A I S E T S U		
所在区	神奈川区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 6 月 20 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>資金収支計算分析表に誤りがあった。 資金収支計算分析表は、当該会計年度における施設のすべての支払資金の増加及び減少の状況を反映し、適切に作成すること。</p>	改善済
<p>貸借対照表に誤りがあった。 貸借対照表は、当該会計年度末における施設のすべての資産、負債及び純資産の状態を明りょうに表示するよう作成すること。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 小鳩保育園		
運営主体	社会福祉法人神奈川労働福祉協会		
所在区	神奈川区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 7 月 24 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>法人本部経費の繰入において、保育所拠点からの繰入金合計額が、本部の人件費及び事務費の金額を超過していた。</p> <p>繰入合計額は、保育所の運営に要した人件費及び事務費の範囲内とし、合理的な基準により各拠点に按分すること。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 キッズパートナー六角橋		
運営主体	ケアパートナー株式会社		
所在区	神奈川区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 8 月 7 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>資金収支計算分析表に誤りがあった。 資金収支計算分析表は、当該会計年度における施設のすべての支払資金の増加及び減少の状況を反映し、適切に作成すること。</p>	改善済
<p>貸借対照表と資金収支計算書とに整合性ががないので、是正すること。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 白楽あいいく保育園		
運営主体	社会福祉法人母子育成会		
所在区	神奈川区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 9 月 11 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>年度末において、保育所委託費を財源とする拠点区分間の資金貸付があった。</p> <p>拠点区分間の資金貸借は、年度内に清算すること。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 キッズパートナー弘明寺		
運営主体	ケアパートナー株式会社		
所在区	南区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 7 月 25 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>資金収支計算分析表に誤りがあった。 資金収支計算分析表は、当該会計年度における施設のすべての支払資金の増加及び減少の状況を反映し、適切に作成すること。</p>	改善済
<p>貸借対照表と資金収支計算書とに整合性ががないので、是正すること</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 上永谷保育園		
運営主体	社会福祉法人神奈川労働福祉協会		
所在区	港南区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 7 月 22 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>法人本部経費の繰入において、保育所拠点からの繰入金合計額が、本部の人件費及び事務費の金額を超過していた。</p> <p>繰入合計額は、保育所の運営に要した人件費及び事務費の範囲内とし、合理的な基準により各拠点に按分すること。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 キッズガーデン横浜最戸		
運営主体	株式会社 Kids Smile Project		
所在区	港南区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 9 月 27 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>前期末支払資金残高の取り崩しに際し、市に事前協議を行っていませんでした。</p> <p>取崩額が事業活動収入予算額の3%を超過する場合は、取崩しの事前に、本市に協議を行うとともに、取崩額の戻入を行うこと。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 育美保育園		
運営主体	有限会社育成会		
所在区	港南区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 11 月 21 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>計算書類の数値に、当該保育所以外の拠点に属するものが含まれていた。</p> <p>法人本部と保育所の会計とを明瞭に区分し、当該保育所の決算書類を適切に作成すること。</p>	改善取組中
<p>貸借対照表に誤りがあった。</p> <p>貸借対照表は、当該会計年度末における（法人・施設）のすべての資産、負債及び純資産の状態を明瞭に表示するよう作成すること。</p>	改善取組中
<p>前期末支払資金残高の取り崩しに際し、市に事前協議を行っていなかった。</p> <p>取崩額が事業活動収入予算額の3%を超過する場合は、取崩しの事前に、本市に協議を行うとともに、取崩額の戻入を行うこと。</p>	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 ゆめの樹保育園ほどがや		
運営主体	社会福祉法人フィロス		
所在区	保土ヶ谷区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 10 月 24 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>法人理事が代表を務める人材紹介会社との利益相反取引において、紹介を受けていないにもかかわらず、採用代行費用を業務委託費として支出し、保育所委託費を充当していた。</p> <p>当該支出については、施設へ返還すること。</p> <p>また、当該人材紹介会社に対する支出について、請求書の内容を確認せず、支払いが行われていた。</p> <p>内部牽制体制を見直すなど、再発防止に向けた取組みを行うとともに、法人に損害がないよう、利益相反取引となる契約については改めて理事会において検討すること。</p>	改善取組中
<p>物品の所在の確認が取れないリース料の支出があり、当該支出に保育所委託費を充当していた。</p> <p>当該リース料については、施設へ返還すること。</p>	改善取組中
<p>法人本部へ繰り入れている金額が、施設の負担額として適正に按分された金額ではなかった。</p> <p>法人本部の人件費及び事務費に対する支出は、施設の運営に関する経費として適正に按分した金額とし、本部へ繰り入れた額との差額を施設へ返還すること。</p>	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 あゆみ保育園		
運営主体	社会福祉法人恵泉会		
所在区	旭区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 7 月 11 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>貸借対照表が期末の実態を正確に表していなかった。 貸借対照表は、当該会計年度末における施設のすべての資産、負債及び純資産の状態を明瞭かつ正確に表示するよう作成すること。</p>	改善取組中
<p>貸借対照表に誤りがあった。 貸借対照表は、当該会計年度末における（法人・施設）のすべての資産、負債及び純資産の状態を明瞭に表示するよう作成すること。</p>	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 やべのファミリールーム		
運営主体	特定非営利活動法人ファミリールーム		
所在区	磯子区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 6 月 26 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>年度末において、保育所委託費を財源とする拠点区分間の資金貸付があった。</p> <p>拠点区分間の資金貸借は、年度内に清算すること。</p>	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 はなまる保育園		
運営主体	株式会社ケイ・キッズエイト		
所在区	港北区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 6 月 27 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>資金収支計算分析表に誤りがあった。</p> <p>資金収支計算分析表は、当該会計年度における施設のすべての支払資金の増加及び減少の状況を反映し、適切に作成すること。</p>	改善取組中
<p>決算書類の数値に、当該保育所以外に属するものが含まれていた</p> <p>決算書類は、当該保育所に属するもののみを計上して作成すること。</p>	改善取組中
<p>保育所の運営に関係のない経費を、保育所委託費より支出していた。</p> <p>保育所運営と関係のない支出は行わないこと。</p> <p>また、当該資金について、保育所に返還すること。</p>	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 キッズパートナー小机		
運営主体	ケアパートナー株式会社		
所在区	港北区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 7 月 22 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>資金収支計算分析表に誤りがあった。 資金収支計算分析表は、当該会計年度における施設のすべての支払資金の増加及び減少の状況を反映し、適切に作成すること。</p>	改善済
<p>貸借対照表と資金収支計算書とに整合性ががないので、是正すること</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 キッズパオ日吉あおぞら園		
運営主体	株式会社マミーズファミリー		
所在区	港北区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 8 月 1 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>決算書類及び資金収支計算分析表に誤りがあった。</p> <p>決算書類は、施設の当該会計年度におけるすべての支払資金の増加及び減少、純資産の増減の内容、資産、負債及び純資産の状態を明りょうに表示するよう作成すること。</p>	改善済
<p>委託費の弾力運用額が、限度額を超過していた。</p> <p>委託費の弾力運用による支出は、当該年度の委託費収入（処遇改善等加算の賃金改善要件分に相当する金額を除く）の3か月分に相当する金額以内とすること。</p> <p>また、超過額については他拠点等から繰入を行うこと。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 くっくおさんぽ保育園		
運営主体	社会福祉法人くっくあゆみの会		
所在区	港北区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 8 月 8 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
委託費を原資として、元本保証のない有価証券を取得していた。 基本財産以外の資産の管理運用は、安全、確実な方法で行うこと。	改善済
前期末支払資金残高の取り崩しに際し、理事会における議決を行っていなかった。 取崩額が事業活動収入予算額の3%を超過する場合は、取崩しの事前に、理事会で承認を得ること。	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 新治保育園		
運営主体	社会福祉法人新治保育園		
所在区	緑区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 9 月 19 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>予定献立を作成しているが、その献立に基づく食材の発注、調理等が行われていなかった。また事前に栄養価計算も行われておらず、適正な栄養管理が行われていなかった。</p> <p>献立については、入所している者の健全な発育に必要な栄養量を含むよう作成し、その献立に基づいて食材の発注や調理を行うこと。児童の健全な発育に必要な給与栄養量が確保されるよう、事前にエネルギー量及び必要な栄養価の計算を行い作成すること。</p>	改善済
<p>計算書類等に誤りがあった。</p> <p>計算書類等を適切に作成すること。</p>	改善済
<p>経理規程上の限度額を超えて小口現金を保有していた。</p> <p>また、小口現金の帳簿残高と実際の有高が異なっていたことが複数回認められた。</p> <p>現金の管理を適切に行うこと。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 いずみ青葉台保育園		
運営主体	社会福祉法人いずみ		
所在区	青葉区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 9 月 19 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>合算すると入札すべき金額となる一連の契約を分割し、見積合わせによる随意契約を行ったとみられる事例があった。</p> <p>国通知や経理規程等に定めるとおり、入札を実施すること。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 エンジェルプラネット		
運営主体	株式会社チャイルドランド		
所在区	都筑区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 9 月 20 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>職員配置について、保育士の人数が認可基準を満たしていない日があった。</p> <p>認可基準を満たすよう必要な保育士を配置すること。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 中川こども園		
運営主体	株式会社こどもの森		
所在区	都筑区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 10 月 10 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>今回の監査の事前提出資料が、監査実施の2日前の深夜まで提出されなかったため、監査の実施に支障を来す事態となった。</p> <p>児童福祉法、子ども・子育て支援法等に基づく実地指導監査の実施にあたって、資料の事前提出、提示等の必要な対応を適切に行うこと。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 キッズパートナー東戸塚		
運営主体	ケアパートナー株式会社		
所在区	戸塚区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 8 月 2 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>資金収支計算分析表に誤りがあった。 資金収支計算分析表は、当該会計年度における施設のすべての支払資金の増加及び減少の状況を反映し、適切に作成すること。</p>	改善済
<p>貸借対照表と資金収支計算書とに整合性ががないので、是正すること</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 エミールの森ひばり保育園		
運営主体	社会福祉法人ひよこの会		
所在区	戸塚区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 9 月 2 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
職員配置について、保育士の人数が認可基準を満たしていない日があったが、認可基準を満たすよう必要な保育士を配置すること。	改善取組中
第三者評価を受審していないが、少なくとも5年に1度は第三者評価を受審してその結果を公表し、業務の質の向上を図ること。	改善取組中

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 中田保育園		
運営主体	社会福祉法人のびのび愛児会		
所在区	泉区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 10 月 2 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
<p>重要事項説明書に「特別賛助費」として寄附金を掲載し、保護者から一律に徴収していた。</p> <p>直ちに当該項目を重要事項説明書から削除するとともに、「特別賛助費」が寄附金であることを明示した資料を用いて、保護者に対して適切な説明を行うこと。</p>	改善済

令和元年度 施設指導監査結果情報

施設種別／施設名	保育所 いちよう保育園		
運営主体	社会福祉法人横浜愛児会		
所在区	泉区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和元年 11 月 27 日		

文書での改善報告を求めた指摘事項（要報告事項）	改善状況
土曜日給食の原材料及び調理済み食品を保存していなかった。 原材料及び調理済み食品を食品ごとに 50g 程度ずつ清潔な容器（ビニール袋等）に入れ、密封し、-20℃以下で2週間以上保存すること。	改善済