

令和5年度 指導監査結果一覧(社会福祉法人)

(「文書指摘事項」があった施設)

監査実施年月日			所在区	法人種別	法人名
年	月	日			
令和5	10	25	南区	社会福祉法人	乳児保護協会
令和5	11	21	港北区	社会福祉法人	くっくあゆみの会
令和5	10	16	緑区	社会福祉法人	緑風福祉会
令和5	11	29	泉区	社会福祉法人	ベルノホーム
令和5	10	12	瀬谷区	社会福祉法人	横浜育愛会

※一般指導監査対象法人は「法人の所在区～各所在区内における監査実施日」の順に掲載していません。

※指導監査結果情報の「改善状況」は、令和6年3月末時点で法人から提出のあった報告書により確認したものです。

令和5年度 指導監査結果及び改善取組状況

運営主体	社会福祉法人乳児保護協会		
所在区	南区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和5年10月25日		

文書指摘事項	改善状況
<p>社会福祉充実残額が発生しているが、社会福祉充実計画を策定していない。</p> <p>関係法令等に基づき、社会福祉充実計画を策定し、所轄庁の承認を得ること。</p>	未改善

令和5年度 指導監査結果及び改善取組状況

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5年11月21日		

文書指摘事項	改善状況
<p>役員の報酬について、報酬等の支給基準に従って支給されていなかった。</p> <p>報酬等の支給基準に従って支給を行うとともに、その根拠を明らかにし、園長賞与等と分けて支給するなど、役員としての報酬額が明らかになるようにすること。</p>	未改善

令和5年度 指導監査結果及び改善取組状況

運営主体	社会福祉法人緑風福祉会		
所在区	緑区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和5年10月16日		

文書指摘事項	改善状況
<p>定款に定められた方法により、評議員及び役員の選任が行われていなかった。</p> <p>速やかに評議員及び役員を選任すること。</p>	改善済

令和5年度 指導監査結果及び改善取組状況

運営主体	社会福祉法人ベルノホーム		
所在区	泉区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和5年11月29日		

文書指摘事項	改善状況
<p>定款に定められた方法により、評議員の選任が行われていなかった。</p> <p>速やかに評議員を選任すること。</p>	改善取組中
<p>経理規程について、規定されている内容が一部法令又は通知と相違していた。</p> <p>法人として作成する計算書類や各種附属明細書、また計算書類に注記する項目に「合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け」を追加するほか全体的に見直しを行い、会計省令関係通知等を確認のうえ、定款等の規定に従い経理規程を改正すること。</p>	改善取組中
<p>計算書類の附属明細書について、一部様式が異なっているもの（基本金明細書ほか）、また計算書類の金額と一致していないもの（補助金事業等収益明細書ほか）があった。</p> <p>計算書類の附属明細書は、運用上の取扱いにおいて定められた様式に従うとともに、計算書類との金額の整合性に留意し、適正に作成すること。</p>	改善取組中
<p>契約手続について、競争入札を要する金額の業務委託契約を随意契約で行っていた。</p> <p>予定価格が経理規程に定める金額を超える場合は、入札通知及び経理規程に定めるとおり、原則として入札を実施すること。</p> <p>なお、競争入札を要する案件を随意契約で行う場合は、稟議書等を活用し経理規程に定める合理的な理由を明確にするとともに、定款に基づき理事会若しくは理事長の承認を得るなど、契約手続を適切に行うこと。</p>	改善取組中

令和5年度 指導監査結果及び改善取組状況

運営主体	社会福祉法人横浜育愛会		
所在区	瀬谷区	実施区分	一般指導監査
実施年月日	令和5年10月12日		

文書指摘事項	改善状況
<p>入札を要する金額の業務委託契約について、随意契約を行っていた。</p> <p>1,000万以上の契約については、入札通知及び経理規程に定めるとおり、原則として入札を実施すること。なお、随意契約を行う場合は、稟議書を活用し経理規程に定める合理的な理由を明確にするとともに、定款に基づき理事会の承認を得て契約を行うこと。</p>	改善済