

監 事 監 査 報 告 書

平成 28 年 5 月 19 日

社会福祉法人

雲南市社会福祉協議会

会長 山 本 重 明 様

社会福祉法第 40 条及び関係法令に基づき実施した平成 27 年度監査結果について、次のとおり報告します。

監 事

藤 原 一 永



清 水 博 隆



山 根 彰 夫



1 監査日時

平成 28 年 5 月 19 日（木） 9 時 30 分 ～ 17 時 00 分

2 監査場所

雲南市社会福祉協議会 本所会議室

3 監査実施内容

社会福祉法人雲南市社会福祉協議会の平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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、社会福祉法人雲南市社会福祉協議会の財産の状況及び事業の執行状況について、別紙「監事監査重点項目」に従って監査を実施しました。

4 監査の結果

（1）監事の意見

- ・ 事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、事業の執行状況を正確に記し、不整の点はないものと認めます。
- ・ 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、財産を正確に記し、不整の点

はないものと認めます。

- ・ 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、資産と負債の状況を正確に記し、不整の点はないものと認めます。
- ・ 資金収支計算書及び事業活動収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、収入と支出の状況を正しく記し、不整の点はないものと認めます。

(2) 指摘事項

○文書指摘事項なし

監事監査重点項目

監事監査重点項目	チェックポイント	着眼点の例示	意見
1 役員、幹事会に関する事項	(1) 理事会の開催及び審議の状況は適正か	①理事会開催回数及び時期状況 ②理事会要審議事項の審議内容及び記録の状況	適正である。 適正である。
2 資産（不動産等）に関する事項	(1) 資産総額の変更登記は適正か	①資産総額（変更）登記時期等の変更 ②定款に定める基本財産（土地、建物、面積）と登記簿謄本との一致の状況	適正である。 該当なし
	(2) 資産登記は適正か	①借地（借地権）の借地契約及び登記等管理の状況 ②基本財産及び運用財産等の登記等管理の状況	該当なし 該当なし
3 業務に関する事項	(1) 事業計画は適性に策定され、事業は適正に行われているか	①年間事業計画の策定手続き（決定）等の状況 ②事業の実施状況と進行管理の状況	適正である。 適正である。
	(2) 事業報告書に法人の活動結果が適正に表示されているか	①年間計画と事業報告書との整合性の状況 ②事業報告の方法及び手続きの状況	適正である。 適正である。

監事監査重点項目	チェックポイント	着眼点の例示	意見
4 経理に関する事項	(1) 予算の編成、変更、執行手続きは適正に行われているか	①予算の編成(収入収支の積算、事業計画と予算との関連等)の状況 ②予算の変更の状況 ③予算の執行(予算と決算の関連性、予算に対する執行残高等)の状況	適正である。 適正である。 適正である。
	(2) 現金、預金の残高のすべてが決算報告書に適正に計上されているか	①決算報告書に現金、預金の残高がすべて計上されているか	適正である。
	(3) 支払についての証拠書類の整備、保管は適正か	①請求書 ②領収書	適正である。 適正である。
	(4) 法人の決算書等は経理規定及び定款等に基づいて適正に作成されているか	①財産目録 ②貸借対照表 ③収支計算書 ④事業活動収支計算書 ⑤決算各種明細書	適正である。 適正である。 適正である。 適正である。 適正である。