

令和7年度
社会福祉法人指導監査(一般監査)
実施結果

| | |
|--------|-----|
| 対象法人 | 8法人 |
| 文書指摘事項 | 38件 |

所 沢 市

<法人運営>

文書指摘事項

指摘件数

・評議員

選任

| | |
|--|---|
| 法令又は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い | 1 |
| 評議員会への欠席が継続し、名目的・慣例的に選任されていると考えられる評議員がいる | 1 |

・評議員会

招集・運営

| | |
|---|---|
| 評議員会の日時及び場所等が理事会の決議により定められていない | 1 |
| 評議員会の1週間前(又は定款に定めた期間)までに評議員に通知がなされていない | 1 |
| 評議員会の決議があったとみなされる場合に、評議員全員の同意の意思表示の書面又は電磁的記録がない | 1 |
| 評議員会の議事録に必要事項が記載されていない | 2 |

・理事

適格性

| | |
|---|---|
| 理事会への欠席が継続しており、名目的・慣例的に選任されていると考えられる理事がいる | 3 |
|---|---|

・監事

選任及び解任

| | |
|---|---|
| 理事会への欠席が継続しており、名目的・慣例的に選任されていると考えられる監事がいる | 2 |
|---|---|

職務・義務

| | |
|------------------|---|
| 監事の全員が欠席した理事会がある | 1 |
|------------------|---|

・理事会

審議状況

| | |
|------------------------------------|---|
| 理事及び監事の全員に期限までに理事会の招集通知が発出されていない | 2 |
| 議案について特別な利害関係を有する理事が議決に加わっている | 1 |
| 理事長及び業務執行理事が自己の職務の執行状況を理事会に報告していない | 2 |

記録

| | |
|-----------------------|---|
| 議事録に必要事項が記載されていない | 1 |
| 理事会の議事録に議事録署名人の署名等がない | 1 |

<法人運営 計> 20

<事業>

文書指摘事項

指摘件数

・事業一般

定款に記載している事業を実施していない

1

<法人運営 計>

1

<管理>

文書指摘事項

指摘件数

・会計管理

規程・体制

経理規程及びその細則等に定めるところにより事務処理が行われていない 8

会計処理

資金収支計算書の様式が会計基準に則して作成されていない 1

事業活動計算書の様式が会計基準に則して作成されていない 1

賃借対照表の様式が会計基準に則して作成されていない 1

附属明細書等

作成すべき附属明細書が作成されていない 1

附属明細書が様式に従っていない 2

附属明細書について計算書類の金額と一致していない 1

その他

登記しなければならない事項について、期限までに変更登記が行われておらず、かつ、変更登記の手続(法務局等への具体的な協議を含む。)を行われていない 2

<管理 計> 17