

監 事 監 査 報 告 書

1. 日 時 平成25年5月27日（月曜日） 午前9時30分
2. 場 所 つくしんぼ学級別棟 研修室
3. 出席者 監 事 阿 部 悦 男
監 事 西 谷 裕 幸
法人側出席者 常務理事 大 場 靖 子
事務長 石戸谷 浩 二
経理課長 石 田 忠 弘

4. 監査項目

- (1) 決算について
- (2) 資産管理について
- (3) 会計経理について
- (4) 事業報告について
- (5) 預り金について

5. 監査の概要及び結果

午前9時30分より、前記の項目について監事2名により、関係書類をもとに監査を実施し、概要及び監査結果は以下の通りである。

(1) 決算について

関係書類――貸借対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書、残高証明及び各種付属明細

監査概要――上記書類は整備されており、残高証明は月次報告書と符合し決算内容は適正と認める。

(2) 資産管理について

関係書類――固定資産管理台帳

監査概要――固定資産管理については、各経理区分ごとに資産別に管理されており適正と認める。

(3) 会計経理について

関係書類――仕訳伝票、総勘定元帳、月次報告書、証拠書類

監査概要――各会計についての関係書類の作成内容、証拠書類の整理状況とも適正と認める。

(4) 事業報告について

関係書類――平成24年度事業報告書

監査概要――各施設の事業は計画通り施行され適正と認める。

(5) 預り金について

関係書類――利用者預り金、年金管理等に係る委任状、諸帳簿等

監査概要――委任状、諸帳簿、証拠書類の整備とも適正と認める

6. 監査結果の意見

特に異常ありません。

平成25年 5月27日

社会福祉法人 侑愛会
理事長 大場 公孝 殿

監事 阿部 悦男

監事 西谷 裕幸
