

監査結果通知書

法人名	(福)わかば福祉会
監査実施年月日	令和3年11月19日(金) 午前9時 ~ 午後2時
監査員氏名	赤坂、出口、藤井

ID	項目	根拠	指摘事項	指摘区分
1	その他	社会福祉法第56条第4項 令和元年10月24日付改善勧告	令和元年10月24日付改善勧告の内容が改善されていない。勧告内容を履行するため、継続して努力すること。	文書
2	理事	社会福祉法第44条第4項	「施設の管理者」が理事として選任されていない。	文書
3	会計処理	・経理規程第26条第1項及び第3項	支出命令書について、請求書及び領収書の添付がないものがあつた。経理規定の定めるところにより会計処理を行い、証憑書類を適正に保存すること。	文書
4	会計処理	・経理規程第28条第3項	小口現金について、経理規程に定める額(5万円)を超えて運用がなされていた。経理規定の定めるところにより会計処理を行うこと。	文書