

平成29年度社会福祉法人指導監査是正又は改善状況報告書

提出日	平成29年12月27日
法人名 理事長氏名 理事長の確認印	社会福祉法人ひまわり福祉会 理事長 杉原 義人
担当 (連絡先)	遠藤 由紀子 (電話: (0858) 23-0999) (ファクシ: (0858) 23-0999) (電子メール: himawari-h@lemon.plala.or.jp)

項目	指摘事項	是正又は改善状況	改善時期
Ⅲ-3	予算を超過した支出(積立金等)が実施されている	勘定科目ごとに補正をかけるように致します。	平成29年度
Ⅲ-3	会計基準(H28.11.11最終改定)に基づいた規程整備が行われていない。	経理規程の整備を行い、理事会で承認されました。	H29年12月
Ⅲ-3	決算書(計算書類)が会計基準に示された様式で実施されていない	会計ソフト会社に問い合わせ中	平成29年度末
Ⅲ-3	財産目録が旧会計基準に拠っている	会計ソフト会社に問い合わせ中	平成29年度末
Ⅲ-3	資金収支計算書の資金残高と貸借対照表・財産目録が不一致	監査会用に積立金を移動していない書類と、積立金を移動した書類を作成していた為、積立金を移動させていない書類を提出しておりました。以後、気を付けるように致します。	平成29年度
Ⅲ-3	積立資産と積立金が不一致(併せて、積立金明細書と貸借が不一致)	積立金が理事会・評議員会承認後でなければ移動できない為積立金を移動した書類を作成していた為、積立金を移動させていない書類を提出しておりました。以後、気を付けるように致します。	平成29年度
Ⅲ-3	国庫補助金等特別積立金が別紙3⑧と相違している。	期首帳簿額の転記相違につき修正致しました。が、解決策を相談中。	平成29年度
Ⅲ-3	月次報告を翌月10日までとなっているが、実態と相違している。	月次報告は翌月末日までと相違認識していた為、経理規程の見直を致しました。	H29年12月
I-4	定款に業務執行理事を置くことを規程しているが、実際に業務執行理事が選任されていない	理事会内では牧田監事より業務執行理事の件について質問があり、施設長(羽根田理事)が選任されていたが、議事録に記載していませんでした。以後気を付けるように致します。	理事改選時
I-6	平成29年3月2日開催第3回理事会において理事会の招集通知が1週間前までに発出されていない	急を要する議題があった為、1週間前までの日付で出すことが出来なかったが、以後気を付けるように致します。	平成29年度
I-8	理事・監事及び評議員の報酬等支給基準がインターネットを利用して公表されていない	現在検討中。	平成29年度
Ⅲ-3	積立金の積立が決算理事会承認後2カ月以内に行われていない	認識不足により年度途中で積立を行ってしまったが、今後は気を付けるように致します。	平成29年度
I-1	定款がインターネットを利用して公開されていない	現在検討中。	平成29年度
Ⅲ-4	厚生労働省令で定める書類(計算書類・役員名簿・現況報告書)をインターネットを利用して公表されていない	独)財務諸表等電子開示システムに於いて公表している為、十分だと認識していた。現在検討中。	平成29年度