

## 監事監査報告

1. 監査実施日 平成 28 年 5 月 20 日(金)
2. 監査実施場所 法人本部 白水荘 第二白水荘 本丸ホーム  
こすもすの家 けやきの杜 大けやきの家
3. 立会者の氏名 法人本部  
事務局長 花輪彰悦 主任事務員 横尾 智  
白水荘  
施設長 矢作 隆 主査 磯貝 真  
副主任事務員 高橋朋子  
本丸ホーム  
施設長 高橋義彦 事務員 菅原ゆき  
第二白水荘  
施設長 土赤一夫 主査 滝口武晴  
主任事務員 沢 文枝  
こすもすの家・けやきの杜・大けやきの家  
施設長 井上典子 施設長 小松隆浩  
副主任事務員 石井勢津子

### 4. 監査事項

- 平成 27 年度会計決算書（資金収支計算書・事業活動計算書・貸借対照表）  
拠点区分：法人本部 白水荘 第二白水荘 本丸ホーム  
こすもすの家 大けやきの家
  - 各会計単位仕訳日記帳・総勘定元帳・月次試算表・予算管理表
  - 財産目録・現金出納帳・預金出納帳・小口現金出納帳・立替金台帳・前払金台帳
  - 仮払金台帳・預り金台帳・未収金台帳・未払金台帳・固定資産管理台帳・リース資産管理台帳・借入金台帳・退職給付引当金台帳・寄附金品台帳・補助金台帳
  - 定期預金証書・預金等残高証明書
  - 理事会議事録・評議員会議事録・施設金庫・利用者金庫・利用者預り金関係帳簿
  - 平成 27 年度東根福祉会及び各施設の事業報告・定款・定款細則・就業規則
  - 給与規程・賃金台帳・時間外命令簿・業務日誌・出張命令簿・ケース記録
  - 施設内業務視察・職員研修記録・防災関係記録・消防訓練書類・その他
- 以上、平成 27 年度各会計決算書及び財産目録並びに同年度の業務執行状況について、定款第 23 条第 1 項の規定により監査を実施いたしましたので、その報告を致します。

### 5. 監査の視点

- 東根福祉会及び各施設の運営にあたって、適正かつ効率的な予算執行をしているか。
- 予算執行や現金出納にかかる帳簿、伝票、証拠書類や預金通帳などの記帳経理及び保管が適正であるか。
- 業務執行が適正に行われているか。

### 6. 監査結果

- 会計について  
平成 27 年度各会計決算については、事業計画に基づいた予算書に沿った予算執行が行われており、計数に誤りがなく適正に処理されていると認められました。
- 業務の執行状況について  
各施設とも事業計画に示されたとおり、概ね円滑に実施されていると認められる。また、介護保険施設においては、職員にも福祉職員としての自覚とコスト意識が根づいてきており、限られた経費で最大の効果を得るよう業務改善が行われていることは、十分に評価できる。
- 利用者処遇について  
ケアプランに基づいた事業の展開にあたっては、ケース検討会、介護職会議、看護職会議、給食委員会により各分野が連携を密にして、効果的に実施していることを確認した。
- 金銭管理について  
金庫は、利用者金庫と法人使用金庫の 2 つを区別していることを確認した。また、金庫内は、利用者の預金通帳と印鑑を個別に担当を決めて保管しており、施錠していることを確認した。
- 職員の処遇について  
就業規則に基づき、適正に処理、待遇されていることを確認した。また、情勢にあった規則の改正が行われていることを確認した。
- 職員研修等について  
事業計画に基づいた研修を実施しており、職員の資質及び能力向上に法人として努力していることが評価できる。
- 防災について  
施設の防災計画に基づき、消防署との連携を取り総合防災訓練を実施していることを確認した。また、近隣地区との協力体制を充実させつつあることを確認した。
- 法令遵守について  
法令を遵守し、基本理念・基本方針に沿った業務執行及び業務管理が行われていることを確認した。

平成 28 年 5 月 20 日

監事

天野高雄 

監事

駒澤静子 