

令和6年度 社会福祉法人指導監査結果

社会福祉法人 愛清館

|                 |                                                               |     |
|-----------------|---------------------------------------------------------------|-----|
| 指導監査実施年月日       | 令和7年3月17日                                                     |     |
| 指導監査種別          | 一般監査                                                          |     |
| 文書による指摘の有無      | 有                                                             |     |
| 文書による指摘の内容／改善状況 | ・議案について特別な利害関係を有する理事がいないことを法人が確認していないので、是正すること。               | 改善済 |
|                 | ・支払われた報酬等の額が報酬等の支給基準に根拠がないので、是正すること。                          | 改善済 |
|                 | ・期限までに、資産総額の変更登記が行われていないので、是正すること。                            | 改善済 |
|                 | ・経理規程の内容が法令又は通知に反するので、是正すること。                                 | 改善中 |
|                 | ・経理規程に定めるところにより事務処理が行われていないので、是正すること。                         | 改善済 |
|                 | ・設けるべき拠点区分が設けられていないので、是正すること。                                 | 改善中 |
|                 | ・会計処理の基本的取扱いに合わない会計処理を行っているので、是正すること。                         | 改善済 |
|                 | ・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ので、是正すること。                        | 改善済 |
|                 | ・補正予算の編成について、定款に定める手続が行われていないので、是正すること。                       | 改善済 |
|                 | ・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ので、是正すること。                        | 改善済 |
|                 | ・貸借対照表の様式が会計基準に則して作成されていないので、是正すること。                          | 改善済 |
|                 | ・国庫補助金等特別積立金の取崩しの会計処理が会計基準にのっとり行われていないので、是正すること。              | 改善済 |
|                 | ・会計帳簿を適切に整備していないので、是正すること。                                    | 改善済 |
|                 | ・附属明細書について計算書類の金額と一致していないので、是正すること。                           | 改善済 |
|                 | ・注記と経理規程に整合していない箇所があるため、是正すること。                               | 改善済 |
|                 | ・契約書を適正に作成していないので、是正すること。                                     | 改善済 |
| 改善状況報告書の提出有無等   | 有<br>所轄庁が指導監査結果通知を発出した日：令和7年4月7日<br>法人が改善状況報告書を提出した日：令和7年6月4日 |     |

※上記指導監査結果は、社会福祉法人愛清館の法人運営に関するものです。（法人が経営する施設・サービスに対する検査結果ではありません。）

※改善状況は、改善状況報告書提出日時点の状況を示します。（「改善中」と表示されていても、その後、改善済となっている場合があります。）

社会福祉法人 愛清館が経営する事業の種別・名称等

社会福祉事業

| 事業種別 | 事業の種類       | 名称                |
|------|-------------|-------------------|
| 2 種  | 幼保連携型認定こども園 | 幼保連携型認定こども園共愛館保育園 |
| 2 種  | 放課後児童健全育成事業 | 共愛館学童クラブ          |