

# 監査報告書

令和5年6月30日

社会福祉法人 小樽四ツ葉学園  
理事長 岩田利康 殿

監事 細山 俊樹



監事 渡邊 盛男



私たち監事は、令和5年6月29日30日に令和5年4月から令和5年6月直近までの令和5年度の施設会計、利用者会計、役員改選等について監査をおこないました。その方法及び結果について、つぎのとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及び内容

各監事は、理事及び関係職員等と意思疎通を図り、理事会その他の会議に出席し、理事及び関係職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、施設会計、利用者会計、役員改選等の状況などの確認調査をした。

また、決算後の法務局へ資産変更届提出書類状況を確認調査しました。

## 2. 監査意見

### 1 施設会計等の監査結果

- 一 月試算書、小口現金、伝票、問題等もなく正しく示しているものと認めます。
- 二 毎月の税理士報告書の確認でも経理規程に違反する重大な事実は認められません。

### 2 利用者会計の監査結果

利用者個人の預金通帳、支払い領収書、各自の元帳との照合問題等もなく正しく示し整理記載されているものと認めます。

3 決算後の法務局への資産総額変更届の内容について適切である事を確認しました。

4 理事会・評議員会の書面による議決について、議案提案及び同意書又は議事録及び関係書類等、適切に定款準則に準じ示し問題なく処理されている事を認めます。

5 役員改選に伴う理事・評議員の委嘱状、受諾書、役員名簿、履歴書との適正に処理され、理事長の重任登記についても適切である事を確認しました。

# 監査報告書

令和5年9月14日

社会福祉法人 小樽四ツ葉学園  
理事長 岩田利康 殿

監事 細山 俊樹



監事 渡邊 盛男



私たち監事は、令和5年9月13日14日に令和5年6月から令和5年9月直近までの法人本部、労務関係、施設会計、利用者会計、保育所の保育内容、各施設のコロナワクチンの接種、感染症対策等の状況について監査をおこないました。その方法及び結果について、つぎのとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及び内容

各監事は、理事及び関係職員等と意思疎通を図り、理事及び関係職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、関係書類、労務関係諸届、施設会計、利用者会計、小口現金等の状況などの関係書類を確認調査した。

また、コロナワクチンおよびインフルエンザの接種状況及び感染症対策等の状況の確認をした。

## 2. 監査意見

### 1 施設会計等の監査結果

- 一 各5事業所の月試算書、小口現金、伝票、問題等もなく正しく示しているものと認めます。
- 二 毎月の税理士報告書の確認でも経理規程に違反する重大な事実は認められません。

### 2 利用者会計の監査結果

利用者個人の預金通帳、支払い領収書、各自の元帳との照合を行い問題等もなく正しく示し整理記載されているものと認めます。

- 3 事業計画に係る建物解体工事の業者見積を経理規程に準じ実施するように指示しました。
- 4 各施設事業所の職員年休整理簿適正に処理されているものと認めます。
- 5 保育所の保育士の勤務状況を確認しました。

# 監査報告書

令和5年12月18日

社会福祉法人 小樽四ツ葉学園  
理事長 岩田利康 殿

監事 渡邊 盛男



監事 細山 俊樹



私たち監事は、令和5年12月13日14日に令和5年9月から令和5年12月直近までの法人本部、労務関係、施設会計、利用者会計、直近理事会・評議員会開催記録及び議事録、保育所等について監査をおこないました。その方法及び結果について、つぎのとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及び内容

各監事は、理事及び関係職員等と意思疎通を図り、理事及び関係職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、労務関係諸届、施設会計、利用者会計、評議員選任等の状況などの確認調査をした。

また、保育園の給食及び日誌類等について確認をした。

## 2. 監査意見

### 1 施設会計等の監査結果

- 一月試算書、小口現金、伝票、問題等もなく正しく示しているものと認めます。
- 毎月の税理士報告書の確認でも経理規程に違反する重大な事実は認められません。

### 2 利用者会計の監査結果

利用者個人の預金通帳、定期預金通帳、支払い領収書、各自の元帳との照合問題等もなく正しく示し整理記載されているものと認めます。

- 3 あおぞら保育園の建物の内部状態及び保育内容日誌等の確認し適切に記録されていることを認めます。
- 4 献立等のアレルギー対応状況及び栄養基準状況も適切に献立に反映されていることを認めます。
- 5 職員等の出勤簿及び勤務体制も適正に処理しているものと認めます。
- 6 直近理事会議事録について適切に処理されてある事を認めます。
- 7 評議員会の議決について、議案提案及び同意書又は議事録及び関係書類等、適切に定款準則に準じ示し問題なく処理されている事を認めます。直近評議員会議事録について適切に処理されてある事を認めます。



## 監事監査報告書

令和6年3月22日

社会福祉法人 小樽四ツ葉学園  
理事長 岩田利康 様

監事 渡邊 盛男

監事 細山 俊樹



私たち監事は、令和6年3月14日15日に令和6年12月から令和6年3月直近までの令和5年度の労務関係、施設会計、利用者会計、事業状況、研修会等について監査をおこないました。その方法及び結果について、つぎのとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及び内容

各監事は、施設長及び関係職員等と意思疎通を図り、その職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な労務に係る関係書類を閲覧し、研修等、事業計画完了状況を調査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の確認調査を行い、当該会計年度に係る試算書関係書類について確認いたしました。また、税理士事務所の月報も確認しました。利用者預り金会計元帳及び預金通帳、定期預金、領収書関係書類の確認実施をしました。

### 2. 監査意見

#### ①施設会計等の監査結果

- 一 試算書及び関係書類等は、法令及び規程に従い、特に問題もなく正しく示していると認めます。
- 二 各施設の処遇臨時支給等についての理事会議決に必要な支給規程について認めます。
- 三 税理士報告書の確認でも経理規程に違反する重大な事実は認められません。
- 四 法人の財産、収支及び資産の増減の状況を全て適正に示しているものと認めます。

#### ②利用者預り金の監査結果

利用者元帳及び個人通帳、定期預金、領収書関係の全て適正に示しているものと認めます。

余市幸住学園利用者購入伺え、請求書、振り込む領収の一覧綴りで確認できたのと認めます。

#### ④ 労務関係の結果

各事業所の来年度の3・6協定を労働基準監督署へ提出関係書類を確認する。

年次休暇整理簿の確認及び来年度の年休消化5日付与の対応を確認するが、施設により異なりがあるが9割以上は消化されているが目標10割を目指すことを認めます。

#### ⑤ 事業計画の結果

各事業所について、令和5年度の事業計画実施について適切に実施されていることを認めます。

#### ⑥ 中央保育所、あおぞら保育園の保育状況を見て、今後は所長、主任、保育士等との意見を聴衆して行く必要があることを認めます。

#### ⑦研修会参加報告書の結果

各事業所等ではリモートで必要な研修参加することを認めます。