

名称	社会福祉法人 富水保育園
法人の所在地	小田原市栢山 1946
主な施設・事業所名	富水保育園

監査実施年月日	令和3年1月27日
監査の種類	一般監査
文書指摘事項	<ol style="list-style-type: none"> <li>1 理事会で決議された評議員会の目的事項以外の事項を、評議員会で決議又は報告している事例が見受けられるので、今後は評議員会の目的事項を全て理事会で決議すること。</li> <li>2 法人の業務執行の決定の権限のうち理事長に委任する事項についての定款細則の定めの中に、委任範囲が明確でない事項及び委任が適切でない事項があるので、必要な改正を行うこと。</li> <li>3 重要な役割を担う職員の選任について理事会の決議を経ずに行われているものが見受けられるので、法令や規程で定める理事会の決議を要する事項については決議を行うこと。</li> <li>4 令和元年度の計算書類の勘定科目の記載について誤りがあるので、令和2年度決算においては会計基準に則して作成すること。</li> <li>5 令和元年度の計算書類の附属明細書の記載に誤りがあるので、令和2年度決算においては正確に記載すること。</li> </ol>
改善状況	<ol style="list-style-type: none"> <li>1 改善中</li> <li>2 改善済</li> <li>3 改善済</li> <li>4 改善済</li> <li>5 改善済</li> </ol>