

令和5年(2023年)8月30日現在

名称	社会福祉法人 泉会
法人の所在地	小田原市府川 139-2
主な施設・事業所名	たんぼぼ保育園、小規模保育事業 たんぼぼの家

監査実施年月日	令和4年12月7日
監査の種類	一般監査
文書指摘事項	<p>1 定款に記載されている基本財産の土地の面積が、登記事項証明書に記載されている現在の土地の面積と異なるものがあるので、定款を変更すること。</p> <p>2 評議員会の議事録について、必要事項の記載に不足があるものが見受けられるので、法令で定めるところにより議事録を作成すること。</p> <p>3 理事会が監事の選任に関する議案を評議員会に提出するに当たり、監事の過半数の同意を得たことが確認できないので、今後は同意を得た旨を書面により確認できる措置を講ずること。</p> <p>4 経理規程について、法令に則していない規定があるので、必要な改正を行うこと。</p> <p>5 理事及び監事への報酬の支給に係る会計処理に誤りがあるので、適正に会計処理を行うこと。</p> <p>6 国庫補助金等特別積立金の積立てに係る会計処理が会計基準省令に則していないので、適正に会計処理を行うこと。</p> <p>7 令和3年度の計算書類の附属明細書の記載に誤り及び不足があるので、令和4年度決算においては正確に記載すること。</p> <p>なお、記載に当たっては、附属明細書様式に記載されている(注)をよく確認すること。</p>
改善状況	<p>1 改善済</p> <p>2 改善済</p> <p>3 改善済</p> <p>4 改善済</p> <p>5 改善済</p> <p>6 改善中</p> <p>7 改善中</p>