

名称	社会福祉法人 西大友保育園
法人の所在地	小田原市西大友 485 番地
主な施設・事業所名	西大友保育園

監査実施年月日	令和6年11月28日
監査の種類	一般監査
文書指摘事項	<ol style="list-style-type: none">1 評議員会の議事録の作成が不適切な事例が見受けられるので、法令で定めるところにより、正確な内容を記載した議事録を作成すること。2 理事会の決議を要する契約の締結について、決議が適正に行われていない事例が見受けられるので、適正に理事会で決議をした上で契約を締結すること。3 理事会の議事録署名人が定款の規定に則していないので、議事録署名人に係る定款の規定を適切に運用し、議事録に正しい議事録署名人が署名又は記名押印した上で議事録を保存すること。4 理事会の議事録の作成が不適切な事例が見受けられるので、法令で定めるところにより、正確な内容を記載した議事録を作成すること。5 経理規程に則して減価償却が行われていない固定資産があるので、令和6年度決算においては適正に減価償却を行うこと。6 理事が代表役員を務める宗教法人から賃借した土地について、利益相反取引の手続が適正に行われていないので、法令に従い適正に行うこと。
改善状況	<ol style="list-style-type: none">1 改善済2 改善中3 改善済4 改善済5 改善済6 改善済