

名称	社会福祉法人 ゆりかご園
法人の所在地	小田原市酒匂2-41-39
主な施設・事業所名	児童養護施設 ゆりかご園

監査実施年月日	令和3年11月26日
監査の種類	一般監査
文書指摘事項	<ol style="list-style-type: none">1 理事会で決議された評議員会の招集について、理事会で変更の決議をすることなく内容を変更しているため、今後は必ず理事会で決議すること。2 物品の寄附が計算書類に計上されていないため、会計基準に則して適切に計上すること。3 令和2年度の計算書類の注記の記載に誤り及び不足があるため、令和3年度決算においては正確に記載すること。4 令和2年度の計算書類の附属明細書の記載に誤りがあるため、令和3年度決算においては正確に記載すること。5 職員兼務理事の職員分の給与の格付けについては、利益相反取引として理事会の承認を受けて、又は給与体系に基づいて決定すること。
改善状況	<ol style="list-style-type: none">1 改善見込2 改善済3 改善済4 改善済5 改善済

(注)「改善見込」は次に事案が発生した際(不定期)には適正な執行が確実に見込まれることを表す。