

名称	社会福祉法人 下府中保育園
法人の所在地	小田原市中里 184-6
主な施設・事業所名	下府中保育園、アミッチ保育園

監査実施年月日	平成 31 年 1 月 18 日
監査の種類	一般監査
文書指摘事項	<p>1 評議員会の招集の通知にあたり、理事会で決議した理事及び監事の報酬等の額の議案の概要が評議員に書面で通知されずに評議員会で承認を受けていたので、是正すること。</p> <p>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があるので、具体的に定めること。</p> <p>3 理事である職員の給与の額が給与体系によらず支払われている者がいるので、給与体系に基づいて支払うこと。</p> <p>4 平成 30 年 5 月 31 日に開催された理事会の議事録に、記載されていない報告事項があるとのことなので、議事録には事実を正しく記載すること。 また、理事会及び評議員会の議事録に議案の一部が添付されておらず、決議した内容が明確でないものが見受けられるので、議事録は、議案をすべて添付する等、理事会又は評議員会で審議し最終的に確定した決議内容が明確にわかる状態で備え置くこと。</p> <p>5 計算書類の表示に会計基準に則していない部分があるので、平成 30 年度決算においては会計基準に従って明瞭に表示すること。</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>