

名称	社会福祉法人 憩
法人の所在地	小田原市久野 4406-1
主な施設・事業所名	特別養護老人ホーム いこい

監査実施年月日	令和2年11月10日
監査の種類	一般監査
文書指摘事項	<ol style="list-style-type: none"><li>1 決算理事会で承認された令和元年度計算関係書類及び定時評議員会で承認された令和元年度計算書類に不足があるので、不足分の書類を追加して、改めて理事会及び評議員会の承認を受けること。</li><li>2 理事会の議事録において、決議した内容の一部が記載されていないとのことなので、議事録には決議した内容を正しく記載すること。</li><li>3 収納した金銭の保管について、経理規程の定めには則していない事例が見受けられるので、経理規程に従って事務処理を行うこと。</li><li>4 令和元年度決算において、補助金事業に係る資金収支計算書及び事業活動計算書の勘定科目に誤りがあるので、令和2年度決算においては適正な勘定科目に計上すること。</li><li>5 令和元年度の計算書類の注記の記載に不足があるので、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 改善済</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>