

1. 法人基本情報

| | | | | | |
|-------------------|--------------------------|------------------|----------------|-------------------------|---------|
| (1)都道府県区分 | (2)市町村区分 | (3)所轄庁区分 | (4)法人番号 | (5)法人区分 | (6)活動状況 |
| 31 鳥取県 | 403 日野郡江府町 | 31000 | 1270005003689 | 01 一般法人 | 01 運営中 |
| (7)法人の名称 | 社会福祉法人 尚仁福祉会 | | | | |
| (8)主たる事務所の住所 | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | | |
| (9)主たる事務所の電話番号 | 0859-72-3210 | (10)主たる事務所のFAX番号 | 0859-72-3211 | (11)従たる事務所の有無 | 2 無 |
| (12)従たる事務所の住所 | | | | | |
| (13)法人のホームページアドレス | http://www.syoujin.or.jp | | (14)法人のメールアドレス | jimukyoku@syoujin.or.jp | |
| (15)法人の設立認可年月日 | 平成4年6月19日 | (16)法人の設立登記年月日 | 平成4年7月13日 | | |

2. 当該会計年度の初日における評議員の状況

| | | | | | |
|------------------------------|-------------|----------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| (1)評議員の定員 | 7 | (2)評議員の現員 | 7 | (3-6)評議員全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円) | 400,000 |
| (3-1)評議員の氏名 | (3-2)評議員の職業 | (3-3)評議員の任期 | (3-4)評議員の所轄庁からの再就職状況 | (3-5)他の社会福祉法人の評議員・役員・職員との兼務状況 | (3-7)前会計年度における評議員会への出席回数 |
| 川中 修一 弁護士 | | R3.6.24 ~ R7.6 | 2 無 | 2 無 | 3 |
| 川崎 寛中 医師 | | R3.6.24 ~ R7.6 | 2 無 | 2 無 | 3 |
| 佐々木 満 無職 | | R3.6.24 ~ R7.6 | 2 無 | 2 無 | 3 |
| 川上 博久 社会福祉法人江府町社会福祉協議会評議員 | | R3.6.24 ~ R7.6 | 2 無 | 1 有 | 3 |
| 上野 真 NPO法人職員 | | R3.6.24 ~ R7.6 | 2 無 | 2 無 | 3 |
| 小林 重喜 民間企業経営者 | | R3.6.24 ~ R7.6 | 1 有 | 2 無 | 3 |
| 小滝 志津江 無職 | | R3.6.24 ~ R7.6 | 2 無 | 2 無 | 2 |

3. 当該会計年度の初日における理事の状況

| | | | | | | |
|------------|----------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------|
| (1)理事の定員 | 6 | (2)理事の現員 | 6 | (3-12)理事全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円) | 31,109,367 | 2 特例無 |
| (3-1)理事の氏名 | (3-2)理事の役職(注) | (3-3)理事長への就任年月日 | (3-4)理事の常勤・非常勤 | (3-5)理事選任の評議員会議決年月日 | (3-6)理事の職業 | (3-7)理事の所轄庁からの再就職状況 |
| | (3-8)理事の任期 | | (3-9)理事要件の区分別該当状況 | (3-10)各理事と親族等特殊関係にある者の有無 | (3-11)理事報酬等の支給形態 | (3-13)前会計年度における理事会への出席回数 |
| 祇園 崇広 | 1 理事長 R3.6.24 ~ R5.6 | 令和1年6月20日 | 2 非常勤 | 令和3年6月24日 | 社会福祉法人尚仁福祉会理事長 | 2 無 |
| 小倉 格 | 2 業務執行理事 R3.6.24 ~ R5.6 | | 2 非常勤 | 令和3年6月24日 | 特養施設長 | 2 無 |
| 村山 敏隆 | 3 その他理事 R3.6.24 ~ R5.6 | | 2 非常勤 | 令和3年6月24日 | 村山敏隆税理士事務所所長 | 2 無 |
| 大塚 一史 | 3 その他理事 R3.6.24 ~ R5.6 | | 2 非常勤 | 令和3年6月24日 | 介護支援専門員 | 2 無 |
| 足立 千栄美 | 3 その他理事 R3.6.24 ~ R5.6 | | 2 非常勤 | 令和3年6月24日 | 老健事務局長 | 2 無 |
| 山崎 るみ子 | 3 その他理事 R3.6.24 ~ R5.6 | | 2 非常勤 | 令和3年6月24日 | 介護係長 | 2 無 |

(注)「(3-2)理事の役職」のうち、「理事長」とは、社会福祉法45条の13第3項で規定する理事長(会長等の他の役職名を使用している法人がある。)である。
「業務執行理事」とは、社会福祉法45条の16第2項第2号で規定する業務執行理事(常務理事等の他の役職名を使用している法人がある。)である。

4. 当該会計年度の初日における監事の状況

| | | | | | |
|------------|-------------------------------------|------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------|
| (1)監事の定員 | 2 | (2)監事の現員 | 2 | (3-6)監事全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円) | 195,000 |
| (3-1)監事の氏名 | (3-2)①監事の職業 | (3-4)監事の任期 | (3-5)監事要件の区分別該当状況 | (3-3)監事選任の評議員会議決年月日 | (3-7)前会計年度における理事会への出席回数 |
| 舛谷 剛 | 社会保険労務士(元会計事務所所属) R3.6.24 ~ R5.6 | | 2 無 | 令和3年6月24日 | 4 |
| 中川 久美子 | NPO法人こうふのたより理事長 R3.6.24 ~ R5.6 | | 2 無 | 令和3年6月24日 | 5 |

5. 前会計年度・当会計年度における会計監査人の状況

| | | | | |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| (1-1)前会計年度の会計監査人の氏名(監査法人の場合は監査法人名) | (1-2)前会計年度の会計監査人の監査報酬額(円) | (1-3)前年度決算にかかる定時評議員会への出席の有無 | (2-1)当会計年度の会計監査人の氏名(監査法人の場合は監査法人名) | (2-2)当会計年度の会計監査人の監査報酬額(円) |
| | | | | |

6. 当該会計年度の初日における職員の状況

| | | | | | |
|----------------|-----|-----------|------|----------|------|
| (1)法人本部職員の人数 | | | | | |
| ①常勤専従者の実数 | 4 | ②常勤兼務者の実数 | 1 | ③非常勤者の実数 | 0 |
| | | 常勤換算数 | 0.4 | 常勤換算数 | 0.0 |
| (2)施設・事業所職員の人数 | | | | | |
| ①常勤専従者の実数 | 115 | ②常勤兼務者の実数 | 13 | ③非常勤者の実数 | 29 |
| | | 常勤換算数 | 12.6 | 常勤換算数 | 15.8 |

7. 前会計年度に実施した評議員会の状況

| | | |
|---------------------|---------------------------------|---|
| (1)評議員会ごとの評議員会開催年月日 | (2)評議員会ごとの評議員・理事・監事・会計監査人別の出席者数 | (3)評議員会ごとの決議事項 |
| | 評議員 理事 監事 会計監査人 | |
| 令和3年6月24日 | 7 4 1 | 令和2年度事業報告及び決算報告並びに監事監査報告、令和2年度予備費使用報告、任期満了に伴う新理事及び監事選任、 |

| | | | | |
|------------|---|---|---|---|
| 令和3年11月19日 | 6 | 6 | 2 | 令和3年度半期事業報告及び半期決算報告、令和3年度補正予算案承認、令和3年度予備費使用報告、新規事業に伴う定款変更、介護老人保健施設あやめ指定管理者監査結果報告、 |
| 令和4年3月24日 | 7 | 5 | 1 | 中長期計画策定について、令和4年度予算案及び事業計画案承認、居住支援法人認可報告、 |

(4)うち開催を省略した回数 0

8. 前会計年度に実施した理事会の状況

| (1)理事会ごとの理事会開催年月日 | (2)理事会ごとの理事・監事別の出席者数 | | (3)理事会ごとの決議事項 |
|-------------------|----------------------|----|---|
| | 理事 | 監事 | |
| 令和3年5月19日 | 5 | 2 | 任期満了に伴う新評議員候補者推薦、任期満了に伴う新理事及び監事候補者推薦、 |
| 令和3年6月7日 | 6 | 2 | 令和2年度事業報告及び決算報告並びに監事監査報告、令和2年度予備費使用報告、理事長及び業務執行理事の職務執行状況報告、事業目標達成手当金創設、新規事業について、評議員会開催日程及び議案承認、 |
| 令和3年6月24日 | 4 | 1 | 理事長選任、副理事長(業務執行理事)選任、 |
| 令和3年10月29日 | 6 | 2 | 令和3年度半期事業報告及び半期決算報告、令和3年度補正予算案承認、新規事業に伴う定款変更、介護老人保健施設あやめ指定管理者監査結果報告、給与規程一部改定、慶弔規程一部改定、事業目標達成手当金創設、新型コロナウイルス感染症に係わる特別有休規則、職場復帰支援導入、理事及び業務執行理事の職務執行状況報告、評議員会開催日程及び議案承認、 |
| 令和4年3月7日 | 6 | 2 | 中長期計画策定について、令和4年度予算案及び事業計画案承認、居住支援法人認可報告、就業規則一部改定、給与規程一部改定、奨学金規程策定、個人情報管理規程策定、役員賠償責任保険加入、職員紹介について、評議員会開催日程及び議案承認、 |

(4)うち開催を省略した回数 0

9. 前会計年度に実施した監事監査の状況

| | |
|------------------------------|----------------------------------|
| (1)監事監査を実施した監事の氏名 | 舩谷剛、中川久美子 |
| (2)監査報告により求められた改善すべき事項 | 新型コロナウイルス対策等に努め安定した運営に尽力すること |
| (3)監査報告により求められた改善すべき事項に対する対応 | 感染対策の徹底、新たな新型コロナウイルス感染症対策となる環境整備 |

10. 前会計年度に実施した会計監査(会計監査人による監査に準ずる監査を含む)の状況

(1)会計監査人による会計監査報告における意見の区分

11. 前会計年度における事業等の概要 - (1)社会福祉事業の実施状況

| ①-1拠点区分コード分類 | ①-2拠点区分名称 | ①-3事業類型コード分類 | ①-4実施事業名称 | | | | ②事業所の名称 | | | | | | |
|--------------|-----------|--|---------------------|------------|-------------|-------------|---------------------|------------|--------------|--------------|-----------------|------------|------------------------|
| | | ③事業所の所在地 | | | | | | | ④事業所の土地の保有状況 | ⑤事業所の建物の保有状況 | ⑥事業所単位での事業開始年月日 | ⑦事業所単位での定員 | ⑧年間(4月～3月)利用者延べ総数(人/年) |
| | | ⑨社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上) | | | | | | | | | | | |
| 110 | 江美の郷 | 01030202 | 特別養護老人ホーム(介護福祉サービス) | | | | 特別養護老人ホーム江美の郷 | | | | | | |
| | | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | | 1 行政からの賃借等 | 3 自己所有 | 平成5年7月26日 | 50 | 17,557 | | | |
| | | ア建設費 | 平成5年7月1日 | | 427,718,000 | 128,612,000 | 556,330,000 | 2,493,860 | | | | | |
| | イ大規模修繕 | 令和1年5月31日 | 令和1年7月31日 | 令和2年3月15日 | 令和2年10月31日 | 令和3年2月1日 | 21,093,809 | | | | | | |
| 110 | 江美の郷 | 02120401 | 老人短期入所事業(短期入所生活介護) | | | | ショートステイサービスセンター江美の郷 | | | | | | |
| | | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | | 1 行政からの賃借等 | 3 自己所有 | 平成5年7月26日 | 10 | 2,959 | | | |
| | | ア建設費 | | | | | 0 | | | | | | |
| | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | |
| 110 | 江美の郷 | 02120202 | 老人デイサービスセンター(通所介護) | | | | デイサービスセンター江美の郷 | | | | | | |
| | | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | | 1 行政からの賃借等 | 3 自己所有 | 平成5年9月1日 | 30 | 6,233 | | | |
| | | ア建設費 | | | | | 0 | | | | | | |
| | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | |
| 110 | 江美の郷 | 02120601 | 認知症対応型老人共同生活援助事業 | | | | グループホーム江美の郷 | | | | | | |
| | | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | | 1 行政からの賃借等 | 3 自己所有 | 平成16年11月1日 | 10 | 3,116 | | | |
| | | ア建設費 | 平成16年11月1日 | 77,990,222 | 29,000,000 | 106,990,222 | 477,420 | | | | | | |
| | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | |
| 110 | 江美の郷 | 00000001 | 本部経理区分 | | | | 法人本部 | | | | | | |
| | | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | | 1 行政からの賃借等 | 1 行政からの賃借等 | 平成5年7月26日 | 0 | 0 | | | |
| | | ア建設費 | | | | | 0 | | | | | | |
| | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | |
| 110 | 江美の郷 | 02120101 | 老人居宅介護等事業(訪問介護) | | | | 訪問介護事業所江美の郷 | | | | | | |
| | | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | | 1 行政からの賃借等 | 3 自己所有 | 平成28年4月1日 | 0 | 2,671 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------|----------|----------------------|-----------------|-----|--------|-------|------------|------------|-----------|----|-------|
| 110 | 江美の郷 | ア建設費 | | | | | | | 0 | | | |
| | | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | |
| 120 | 障がい者事業 | 02130113 | 障害福祉サービス事業（就労継続支援B型） | 就労継続支援B型事業所江美の郷 | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | 1 行政からの賃借等 | 1 行政からの賃借等 | 平成28年4月1日 | 15 | 1,564 |
| | | ア建設費 | | | | | | | 0 | | | |
| | | イ大規模修繕 | 平成30年6月5日 | | | | | | | 9,990,000 | | |
| 120 | 障がい者事業 | 02130303 | 計画相談支援 | 相談支援事業所江美の郷 | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | 1 行政からの賃借等 | 1 行政からの賃借等 | 平成28年4月1日 | 0 | 225 |
| | | ア建設費 | | | | | | | 0 | | | |
| | | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | |
| 110 | 江美の郷 | 02120201 | 老人デイサービス事業（通所介護） | まめトレ | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | 1 行政からの賃借等 | 1 行政からの賃借等 | 平成30年1月1日 | 0 | 845 |
| | | ア建設費 | | | | | | | 0 | | | |
| | | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | |

1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (2)公益事業

| ①-1拠点区分コード分類 | ①-2拠点区分名称 | ①-3事業類型コード分類 | | ①-4実施事業名称 | | ②事業所の名称 | | | | | | | | | | |
|--------------|-----------|--|--------------------|--------------------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|------------------------|
| | | ③事業所の所在地 | | | | | | | | | | ④事業所の土地の保有状況 | ⑤事業所の建物の保有状況 | ⑥事業所単位での事業開始年月日 | ⑦事業所単位での定員 | ⑧年間(4月～3月)利用者延べ総数(人/年) |
| | | ⑨社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上） | | | | | | | | | | | | | | |
| | | ア 建設費 | (ア) 建設年月日 | (イ) 自己資金額(円) | (ウ) 補助金額(円) | (エ) 借入金額(円) | (オ) 建設費合計額(円) | ウ 延べ床面積 | イ 大規模修繕 | (ア) - 1 修繕年月日(1回目) | (ア) - 2 修繕年月日(2回目) | (ア) - 3 修繕年月日(3回目) | (ア) - 4 修繕年月日(4回目) | (ア) - 5 修繕年月日(5回目) | (イ) 修繕費合計額(円) | |
| 310 | 江美の郷(公益) | 03260301 | 居宅介護支援事業 | 居宅介護支援ブランドオフィス | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 久連7番地 | 1 行政からの賃借等 | 3 自己所有 | 平成27年12月11日 | 0 | 1,469 | | | | |
| | | ア建設費 | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| | | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | | | |
| 320 | あやめ | 03270101 | 介護老人保健施設 | 介護老人保健施設あやめ(ユニット型) | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 武庫475番地 | 1 行政からの賃借等 | 1 行政からの賃借等 | 平成28年4月1日 | 40 | 11,752 | | | | |
| | | ア建設費 | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| | | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | | | |
| 320 | あやめ | 03270101 | 介護老人保健施設 | 介護老人保健施設あやめ(従来型) | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 武庫475番地 | 1 行政からの賃借等 | 1 行政からの賃借等 | 平成28年4月1日 | 40 | 12,334 | | | | |
| | | ア建設費 | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| | | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | | | |
| 320 | あやめ | 03260109 | 居宅サービス事業(短期入所療養介護) | 短期入所療養介護 | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 武庫475番地 | 1 行政からの賃借等 | 1 行政からの賃借等 | 平成28年4月1日 | 0 | 323 | | | | |
| | | ア建設費 | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| | | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | | | |
| 320 | あやめ | 03260107 | 居宅サービス事業(通所リハ) | 通所リハビリテーション | 鳥取県 | 日野郡江府町 | 武庫475番地 | 1 行政からの賃借等 | 1 行政からの賃借等 | 平成28年4月1日 | 30 | 6,906 | | | | |
| | | ア建設費 | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| | | イ大規模修繕 | | | | | | | | | | | | | | |

1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (3)収益事業

| ①-1拠点区分コード分類 | ①-2拠点区分名称 | ①-3事業類型コード分類 | | ①-4実施事業名称 | | ②事業所の名称 | | | | | | | | | | |
|--------------|-----------|--|-----------|--------------|-------------|-------------|---------------|---------|---------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|------------------------|
| | | ③事業所の所在地 | | | | | | | | | | ④事業所の土地の保有状況 | ⑤事業所の建物の保有状況 | ⑥事業所単位での事業開始年月日 | ⑦事業所単位での定員 | ⑧年間(4月～3月)利用者延べ総数(人/年) |
| | | ⑨社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上） | | | | | | | | | | | | | | |
| | | ア 建設費 | (ア) 建設年月日 | (イ) 自己資金額(円) | (ウ) 補助金額(円) | (エ) 借入金額(円) | (オ) 建設費合計額(円) | ウ 延べ床面積 | イ 大規模修繕 | (ア) - 1 修繕年月日(1回目) | (ア) - 2 修繕年月日(2回目) | (ア) - 3 修繕年月日(3回目) | (ア) - 4 修繕年月日(4回目) | (ア) - 5 修繕年月日(5回目) | (イ) 修繕費合計額(円) | |

1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (4)備考

| |
|--|
| |
|--|

11-2. 地域における公益的な取組(地域公益事業(再掲)含む)

| ①取組類型コード分類 | ②取組の名称 | ③取組の実施場所(区域) |
|--------------------------------|--|--------------|
| | ④取組内容 | |
| 地域における公益的な取組①(地域の要支援者に対する相談支援) | 生計困難者に対する相談支援事業 | 江府町 |
| | 県内社会福祉法人が参画し、生計困難者に対する総合相談支援や必要な社会資源開発を行う(えんくるり事業) | |
| 地域における公益的な取組①(地域の要支援者に対する相談支援) | RE:START事業 | 江府町 |
| | 引きこもり者児の情報を収集し、社会参加を促すよう支援する | |

1 2. 社会福祉充実残額及び社会福祉充実計画の策定の状況

(社会福祉充実残額算定シートを作成するまで編集することはできません)

| | |
|-----------------------------------|---|
| (1) 社会福祉充実残額等の総額(円) | 0 |
| (2) 社会福祉充実計画における計画額(計画期間中の総額) | |
| ①社会福祉事業又は公益事業(社会福祉事業に類する小規模事業)(円) | 0 |
| ②地域公益事業(円) | 0 |
| ③公益事業(円) | 0 |
| ④合計額(①+②+③)(円) | 0 |
| (3) 社会福祉充実残額の前年度の投資実績額 | |
| ①社会福祉事業又は公益事業(社会福祉事業に類する小規模事業)(円) | 0 |
| ②地域公益事業(円) | 0 |
| ③公益事業(円) | 0 |
| ④合計額(①+②+③)(円) | 0 |
| (4) 社会福祉充実計画の実施期間 | ～ |

1 3. 透明性の確保に向けた取組状況

(1)積極的な情報公表への取組

①任意事項の公表の有無

| | |
|----------|-----|
| ㊦事業報告 | 1 有 |
| ㊧財産目録 | 2 無 |
| ㊨事業計画書 | 1 有 |
| ㊩第三者評価結果 | 2 無 |
| ㊪苦情処理結果 | 2 無 |
| ㊫監事監査結果 | 1 有 |
| ㊬附属明細書 | 2 無 |

(2)前会計年度の報酬・補助金等の公費の状況

| | |
|----------------------|-------------|
| ①事業運営に係る公費（円） | 569,145,209 |
| ②施設・設備に係る公費（円） | 0 |
| ③国庫補助金等特別積立金取崩累計額（円） | |

(3)福祉サービスの第三者評価の受審施設・事業所について

| 施設名 | 直近の受審年度 |
|-------------|---------|
| グループホーム江美の郷 | 2018年 |

1 4. ガバナンスの強化・財務規律の確立に向けた取組状況

(1)会計監査人非設置法人における会計に関する専門家の活用状況

| | |
|--------------------|--|
| ①実施者の区分 | |
| ②実施者の氏名（法人の場合は法人名） | |
| ③業務内容 | |
| ④費用〔年額〕（円） | |

(2)法人所轄庁からの報告徴収・検査への対応状況

①所轄庁から求められた改善事項

| |
|--|
| 令和元年社会福祉法人指導監査（令和元年12月6日通知） |
| 1、評議員会議事録について、議事録の作成に係る職務を行った者の氏名が記載されていなかった。については、評議員会議事録の作成について、議事録の作成に係る職務を行った者の氏名を記載すること。 |
| 2、計算書類の附属明細書について、国庫補助金等特別積立金明細書の合計が貸借対照表と一致していなかった。については、附属明細書の作成について、計算書類との整合性を図ること。 |
| 3、同一地への職員旅費のうち鉄道運賃について、異なった額が支給されているものが見受けられた。については、正しい鉄道運賃を求め、既に支給した旅費について、精査の上、追加支給又は返還を求めると。また、結果について、報告すること。 |
| 4、江美の郷拠点区分の特別養護老人ホーム江美の郷サービス区分から障がい者事業拠点区分への拠点区分間繰入金支出について、当期資金収支差額合計がマイナスになるまで繰入れされていた。施設報酬を主たる財源とする資金の繰入れについては、当該施設等の事業活動資金収支差額に資金残高が生じ、かつ、当期資金収支差額合計に資金不足を生じない範囲内において、他の社会福祉事業等又は公益事業へ資金を繰入れることができるものであるため留意すること。なお、本件については、前回は同様の指摘をしており、必ず改善すること。 |
| 5、1件当たりのリース料総額が300万円を超えるファイナンス・リース取引について、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っていない。については、ファイナンス・リース取引については、原則として、通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行うこと。 |

②実施した改善内容

| |
|---|
| 1、令和元年11月15日開催評議員会から議事録作成者の氏名を記載し議事録を作成している。今後もそのように対応する。 |
| 2、今後は附属明細書の作成について、計算書類との整合性の確認を徹底する。 |
| 3、精査したところ、過払いの旅費があったため、該当職員に返還を求めるとした。また、今後このようなことがないようチェック機能を強化する。 |
| 4、今後は、資金の繰入れについて、事業活動資金収支差額及び当期資金収支差額合計の金額を確認し、認められる範囲内で繰入れを行うよう徹底する。 |
| 5、今後は新規リースの都度その契約内容を確認し、適正な会計処理を行う。また、今回指摘のあった取引についても、会計処理の訂正を行う。 |

1 5. その他

退職手当制度の加入状況等（複数回答可）

| | |
|---|-----|
| ① 社会福祉施設職員等退職手当共済制度（(独)福祉医療機構）に加入 | 1 有 |
| ② 中小企業退職金共済制度（(独)勤労者退職金共済機構）に加入 | 2 無 |
| ③ 特定退職金共済制度（商工会議所）に加入 | 2 無 |
| ④ 都道府県社会福祉協議会や都道府県民間社会福祉事業職員共済会等が行う民間の社会福祉事業・施設の職員を対象とした退職手当制度に加入 | 1 有 |
| ⑤ その他の退職手当制度に加入（具体的に：●●●） | |
| ⑥ 法人独自で退職手当制度を整備 | 2 無 |
| ⑦ 退職手当制度には加入せず、退職給付引当金の積立も行っていない | 2 無 |