

# 監査報告書

2021年 5月 21日

社会福祉法人北海道ハピニス  
理事長 太田 三夫 殿

監事

土肥 富孝

監事

石川 由男

私たち監事は、2020年4月1日から2021年3月31日までの2020年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告致します。

## 1 監査の方法及びその内容

監事として、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努め、また、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受けるとともに、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な事業所において、法人が運営する施設、各事業所等の業務及び財産の状況を調査致しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討致しました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討致しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果（利用者預り金を含む）

計算関係書類及び財産目録等については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。また、利用者預り金についても、適正に処理されているものと認めます。

## 3 確認書類

### (1) 事業報告関係書類等

介護日誌、事故報告書、苦情受付書、検食簿他

### (2) 計算関係書類等

貸借対照表、事業活動収支計算書、資金収支計算書、財産目録、総勘定元帳、会計伝票（振替伝票）、残高証明書、領収書、利用者預り金関係帳票

以 上

# 監査結果報告書

2020年度 第4回監事監査結果について、次のとおり報告する。

2021年 3月 17日

監事 土肥富彦  
監事 石川由男




監査日時	2021年 3月 17日	監査場所	グリーンハイム会議室
監査監事	土肥富彦監事 (利用者サービス等関係)、石川由男監事 (会計等関係)		
監査実施内容	<p>利用者サービス等関係については、令和2年12月8日から令和3年3月16日までの状況。                  会計監査令和2年10月期の試算表、補助元帳、証ひらきの類の監査の尺取及びグリーンハイム及び相楽園の預り金状況</p>		
監査結果	意見	<p>施設等の利用者サービス等を介護日誌、事故発生報告書及び関係書類に基づき、監査の結果、適切に処理されているものと認められた。                  令和2年10月期の各拠点ごとの収支状況を預金通帳、元帳、証ひらきの類に監査を実施した結果、各会計と申す適正に処理されていることを確認しました。                  利用者預り金については、預り金取扱要領に基づき適正に処理されていることを確認し、おける会計処理は適切に処理されているものと認められました。</p>	
	その他の提案事項		
備考			

# 監査結果報告書

2020年度 第3回監事監査結果について、次のとおり報告する。

2020年 12月 8日

監事 土肥 富彦  印  
 監事 石川 由男  印

監査日時	2020年 12月 8日	監査場所	グリーンハイム会議室
監査監事	土肥富彦監事 (利用者サービス等関係)、石川由男監事 (会計等関係)		
監査実施内容	令和2年12月8日から12月7日までの利用者の欠損状況について		
	令和2年9月末現在の会計執行状況及び令和2年10月31日現在の利用者預り金の管理状況について		
監査結果	意見	和幸園等の介護日誌、事故発生報告書などについて、利用者の欠損状況を調査した結果、適切に欠損を処理しているものと認められる。	
	意見	会計執行状況については令和2年9月30日現在の預金残高、元帳、試算表、証の残りの監査と実数に簡潔に適正に処理していること認められる。 利用者預り金については、原始記録等適正に管理していること認められる。	
	その他の提案事項		
備考			

# 監査結果報告書

2020年度 第2回監事監査結果について、次のとおり報告する。

2020年 9月 23日・25日

監事 土肥 富彦 印  
 監事 石川 由男 印

監査日時	2020年 9月 23日 25日	監査場所	グリーンハイム会議室
監査監事	土肥富彦監事 (利用者サービス等関係)、石川由男監事 (会計等関係)		
監査実施内容	令和2年5月26日から同年9月24日までの利用者 への選状況 令和2年7月31日迄の会計監査及び令和2年8月31日現在の 和幸園 グリーンハイム利用者預り金の監査の実施。		
監査結果	意見	和幸園を始めとする施設等の介護日誌、事故発生 報告書等について、利用者のサービスの状況を監査し た結果、適切に処遇されているものと認められる。	
	見	会計監査にかうは、預金通帳、会計試算表を監査し、その 伴う本帳簿の会計帳簿の類を検討した結果、本部会計外 の取扱資金も適正に処理されており問題ありません。 利用者預り金にかうは、その為又も適正に記帳されている 内訳帳も判り、問題ありません。	
	その他の 提案事項	特になし	
備考			

# 監査報告書

2020年 5月 26日

社会福祉法人北海道ハピニス  
理事長 太田 三夫 殿

監事

土肥 富彦

監事

石川 由男



私たち監事は、2019年4月1日から2020年3月31日までの2019年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告致します。

## 1 監査の方法及びその内容

監事として、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努め、また、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受けるとともに、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な事業所において、法人が運営する施設、各事業所等の業務及び財産の状況を調査致しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討致しました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討致しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果（利用者預り金を含む）

計算関係書類及び財産目録等については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。また、利用者預り金についても、適正に処理されているものと認めます。

## 3 確認書類

### (1) 事業報告関係書類等

介護日誌、事故報告書、苦情受付書、検食簿他

### (2) 計算関係書類等

貸借対照表、事業活動収支計算書、資金収支計算書、財産目録、総勘定元帳、会計伝票（振替伝票）、残高証明書、領収書、利用者預り金関係帳票

以 上