監　査　報　告　書

令和８年５月１８日

社会福祉法人　善 俊 会
理事長　杉 山 俊　輔　　殿

監　事　赤石雅英　印

監　事　金澤孝司　印

私たち監事は、令和７年４月１日から令和８年３月３１日までの令和３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、次の通り報告いたします。

１　監査の方法及びその内容

各監事は、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るとともに、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、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。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付属明細書について検討しました。

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（計算書類及びその付属明細書）及び財産目録について検討しました。

２　監査意見

(1)　事業報告等の監査結果

①　事業報告及びその付属明細書は、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

計算関係書類及び財産目録については、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。

以　上



別 紙 2

監査項目と監査結果(会計)

No.1

	監 査 項 目	適	否	指 摘 事 項
1	会計帳簿	✓		
2	予 算	✓		
3	出納・財務	✓		
4	契約状況	✓		
5	資産の管理	✓		
6	計算関係書類等の作成状況	✓	✓	

別 紙 2

監査項目と監査結果（会計）

No.2

	監査項目	適	否	指摘事項
7	計算関係書類等（決算書）のチェック		✓	①小規模企業共済等掛金控除（未済分を含む）が積立利息にマイナス1万（△670,024円）となっており、決算には立替金に振替処理する必要がある。 ②決算書の注記と担保に供している定期預金、担保している借入の金額が各借入残高と一致していないので、修正すること。
8	実査	✓		
9	入所者預り金	✓		

令和8年5月18日

監事 赤石雄英 印

別 紙 1

監査項目と監査結果（業務）

	監 査 項 目	適	否	指 摘 事 項
1	規 程	○		
2	事 業（活 動）の 概 要	○		
3	定 款 に 関 する 事 項	○		
4	評 議 員 及 び 評 議 員 会 に 関 する 事 項	○		
5	理 事 及 び 理 事 会 に 関 する 事 項	○		
6	監 事 に 関 する 事 項	○		

別 紙 1

監査項目と監査結果（業務）

	監査項目	適	否	指摘事項
7	責任・報酬等に関する事項	○		
8	計算書類等	○		
9	人事・労務管理	○		就業規則の中に賃金規定があるので、一緒に確認できるようにまとめておいて下さい。
10	施設・事業の運営管理	○		
11	福祉サービスの質の向上のための取組	○		

令和 8 年 5 月 18 日

監事 金澤孝司 印

