


# 監査結果報告書

令和 6年度 第1回（令和6年4月～6月迄）監査結果報告について次の通り報告する。

令和6年8月6日

社会福祉法人 月形福祉会  
理事長 渡邊淳博 様

監事 高橋誠治 

監事 高木久継 

|                 |   |           |      |           |
|-----------------|---|-----------|------|-----------|
| 監査日時            | 令和6年8月6日 火曜日  |           | 監査場所 | 月形愛光園 面会室 |
|                 | 開始時間  | 10 時 00 分 |      |           |
|                 | 終了時間  | 12 時 15 分 | 立会者  | 理事長 渡邊 淳博 |
| 出席監事氏名          | 高橋 誠 治<br>高木 久 継  |           |      | 施設長 福島 麗  |
| 監査実施内容          | 令和 6年度 4月～6月 各事業の運営状況について<br>1 会計処理状況について<br>2 各事業の実施状況について |           |      |           |
| 監 査 結 果         |   |           |      |           |
| ① 資産管理          | ・ 適正  | ・ 不適正     |      |           |
| ② 会計経理処理        | ・ 適正  | ・ 不適正     |      |           |
| ③ 預金通帳残高        | ・ 一致  | ・ 不一致     |      |           |
| ④ 現金出納帳残高       | ・ 一致  | ・ 不一致     |      |           |
| ⑤ 理事会運営         | ・ 適正  | ・ 不適正     |      |           |
| ⑥ 施設事業運営        | ・ 適正  | ・ 不適正     |      |           |
| ⑦ 人事・労務管理       | ・ 適正  | ・ 不適正     |      |           |
| ⑧ 入所者預かり金管理及び処理 | ・ 適正  | ・ 不適正     |      |           |
| ⑨ 入所者処遇         | ・ 適正  | ・ 不適正     |      |           |
| ・ 個 別 的 改 善 意 見 |   |           |      |           |
| 全般に良好           |   |           |      |           |
|                 |   |           |      |           |
| ・ 総 合 的 意 見     |   |           |      |           |
| 特になし            |   |           |      |           |
|                 |   |           |      |           |

# 監 査 結 果 報 告 書

令和 6年度 第2回（令和6年7月～9月迄）監査結果報告について次の通り報告する。


令和6年12月6日

社会福祉法人 月形福社会  
理事長 渡邊淳博 様

監事

高橋誠治 

監事

高木久継 

|                 |   |          |      |           |
|-----------------|---|----------|------|-----------|
| 監査日時            | 令和6年12月6日 金曜日   |          | 監査場所 | 月形愛光園 面会室 |
|                 | 開始時間  | 15時00分   |      |           |
|                 | 終了時間  | 16時00分   | 立会者  | 理事長 渡邊 淳博 |
| 出席監事氏名          | 高橋 誠 治  | 施設長 福島 麗 |      |           |
|                 | 高木 久 継  |          |      |           |
| 監査実施内容          | 令和 6年度 7月～9月 各事業の運営状況について<br>1 会計処理状況について<br>2 各事業の実施状況について |          |      |           |
| <b>監 査 結 果</b>  |   |          |      |           |
| ① 資産管理          | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ② 会計経理処理        | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ③ 預金通帳残高        | ・ 一致  | ・ 不一致    |      |           |
| ④ 現金出納帳残高       | ・ 一致  | ・ 不一致    |      |           |
| ⑤ 理事会運営         | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ⑥ 施設事業運営        | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ⑦ 人事・労務管理       | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ⑧ 入所者預かり金管理及び処理 | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ⑨ 入所者処遇         | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ・ 個 別 的 改 善 意 見 |   |          |      |           |
| 全般に良好           |   |          |      |           |
| ・ 総 合 的 意 見     |   |          |      |           |
| 特になし            |   |          |      |           |


# 監 査 結 果 報 告 書

令和 6年度 第3回（令和6年10月～12月迄）監査結果報告について次の通り報告する。

令和7年2月12日

社会福祉法人 月形福祉会  
理事長 渡邊淳博 様

監事 高橋誠治 

監事 高木久継 

|                 |   |         |       |           |                       |
|-----------------|---|---------|-------|-----------|-----------------------|
| 監査日時            | 令和7年2月12日 水曜日   |         | 監査場所  | 月形愛光園 面会室 |                       |
|                 | 開始時間  | 12時 30分 |       | 立会者       | 理事長 渡邊 淳博<br>施設長 福島 麗 |
|                 | 終了時間  | 14時 00分 |       |           |                       |
| 出席監事氏名          | 高橋 誠 治  |         |       |           |                       |
|                 | 高木 久 継  |         |       |           |                       |
| 監査実施内容          | 令和 6年度 10月～12月 各事業の運営状況について<br>1 会計処理状況について<br>2 各事業の実施状況について |         |       |           |                       |
| <b>監 査 結 果</b>  |   |         |       |           |                       |
| ① 資産管理          | ・ 適正  |         | ・ 不適正 |           |                       |
| ② 会計経理処理        | ・ 適正  |         | ・ 不適正 |           |                       |
| ③ 預金通帳残高        | ・ 一致  |         | ・ 不一致 |           |                       |
| ④ 現金出納帳残高       | ・ 一致  |         | ・ 不一致 |           |                       |
| ⑤ 理事会運営         | ・ 適正  |         | ・ 不適正 |           |                       |
| ⑥ 施設事業運営        | ・ 適正  |         | ・ 不適正 |           |                       |
| ⑦ 人事・労務管理       | ・ 適正  |         | ・ 不適正 |           |                       |
| ⑧ 入所者預かり金管理及び処理 | ・ 適正  |         | ・ 不適正 |           |                       |
| ⑨ 入所者処遇         | ・ 適正  |         | ・ 不適正 |           |                       |
| ・ 個 別 的 改 善 意 見 |   |         |       |           |                       |
| 全般に良好           |   |         |       |           |                       |
|                 |   |         |       |           |                       |
| ・ 総 合 的 意 見     |   |         |       |           |                       |
| 特になし            |   |         |       |           |                       |
|                 |   |         |       |           |                       |


# 監査結果報告書

令和 6年度 第4回（令和7年1月～3月迄）監査結果報告について次の通り報告する。

令和7年5月20日

社会福祉法人 月形福祉会  
理事長 渡邊淳博 様

監事

高木久継 

|                 |   |          |      |           |
|-----------------|---|----------|------|-----------|
| 監査日時            | 令和7年5月20日 火曜日   |          | 監査場所 | 月形愛光園 面会室 |
|                 | 開始時間  | 9時 50分   |      |           |
|                 | 終了時間  | 12時 00分  | 立会者  | 理事長 渡邊 淳博 |
| 出席監事氏名          | 高木久継  | 施設長 福島 麗 |      |           |
| 監査実施内容          | 令和 6年度 1月～3月 各事業の運営状況について<br>1 会計処理状況について<br>2 各事業の実施状況について |          |      |           |
| 監 査 結 果         |   |          |      |           |
| ① 資産管理          | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ② 会計経理処理        | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ③ 預金通帳残高        | ・ 一致  | ・ 不一致    |      |           |
| ④ 現金出納帳残高       | ・ 一致  | ・ 不一致    |      |           |
| ⑤ 理事会運営         | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ⑥ 施設事業運営        | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ⑦ 人事・労務管理       | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ⑧ 入所者預かり金管理及び処理 | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ⑨ 入所者処遇         | ・ 適正  | ・ 不適正    |      |           |
| ・ 個 別 の 改 善 意 見 |   |          |      |           |
| 全般に良好           |   |          |      |           |
|                 |   |          |      |           |
| ・ 総 合 的 意 見     |   |          |      |           |
| 特になし            |   |          |      |           |
|                 |   |          |      |           |

# 監査報告書

令和7年5月20日

社会福祉法人月形福祉会

理事長 渡邊 淳博 殿

監事 高木 久継



私、監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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附属明細書について検討いたしました。

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しました。

## 2 監査の結果

### (3) 事業報告等の監査結果

- ③ 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。
- ④ 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。

### (4) 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

# 財 産 目 録

社会福祉法人 月形福祉会

令和7年3月31日

## I 資 産 の 部

### 1、流 動 資 産

|                    |            |                   |
|--------------------|------------|-------------------|
| 現金 (施設)            |            | 84,600            |
| 普通預金(本部)           | 北海道銀行      | 2,197,411         |
|                    | 北海道信用金庫    | 1,253,741         |
| 普通預金(施設)           | 北海道銀行      | 13,640,225        |
|                    | 北海道信用金庫    | 210,609           |
|                    | 郵便局        | 3,810,665         |
|                    | 月形農協       | 3,749,215         |
| 普通預金(デイ)           | 北海道信用金庫    | 121,343           |
|                    | 北海道銀行      | 1,617,504         |
| 定期預金(本部)           | 北海道信用金庫(1) | 2,000,000         |
|                    | 北海道信用金庫(2) | 10,000,000        |
|                    | 北海道銀行(2)   | 4,000,000         |
| 事業未収金              | 施設         | 33,397,018        |
| 事業未収金              | デイ         | 1,834,156         |
| 立替金                | 施設         | 268,680           |
| 仮払金                | 施設         | 80,000            |
| 前払費用               | デイ         | 15,910            |
| <b>流 動 資 産 合 計</b> |            | <b>78,281,077</b> |

### 2、固 定 資 産

#### 1、基 本 財 産

|                   |                                     |                   |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------|
| 建物 (1,875.55㎡)    |                                     |                   |
| 月形町46-30          | 月形愛光園園舎(1,508.47㎡)                  | 19,242,060        |
|                   | <small>専有部分の建物の表示(1481.85㎡)</small> |                   |
| 月形町46-30          | デイサービス ( 367.08㎡)                   | 20,433,179        |
|                   | <small>専有部分の建物の表示(359.98㎡)</small>  |                   |
| <b>建物合計</b>       |                                     | <b>39,675,239</b> |
| 土地 (9,587㎡)       |                                     |                   |
| 月形町46-30          | 5,382㎡                              | 32,292,000        |
| 月形町知来乙1504-1      | 232㎡                                | 1,392,000         |
| 月形町知来乙46-17       | 566㎡                                | 343,361           |
| 月形町知来乙46-16・19・22 | 205㎡                                | 124,230           |
| 月形町知来乙46-10・15    | 663㎡                                | 401,778           |
| 月形町知来乙46-24       | 813㎡                                | 492,728           |


月形町知来乙46-25  
月形町知来乙1504-3

|                      |            |
|----------------------|------------|
| 1, 251m <sup>2</sup> | 758,181    |
| 475m <sup>2</sup>    | 287,879    |
| 土地合計                 | 36,092,157 |

|              |           |            |
|--------------|-----------|------------|
| 基本財産特定預金(本部) | 北海道銀行定期預金 | 1,000,000  |
| 基本財産合計       |           | 76,767,396 |

2、その他の固定資産

|          |            |              |                          |
|----------|------------|--------------|--------------------------|
| 運用財産特定預金 | 本部         | (北海道銀行定期預金)  | 10,000,000               |
| 長期貸付金    | 施設         |              | 650,000                  |
|          |            |              | 10,650,000               |
| 建物       | 車庫         | デイ           | (15.6m <sup>2</sup> ) 1  |
| 建物       | 倉庫兼休憩所     | 施設           | (76.18m <sup>2</sup> ) 1 |
| 建物       | 居室、廊下クロス張替 | 施設           | 1                        |
| 建物       | 食堂改修       | 施設           | 1                        |
| 建物       | 床張替        | 施設           | 1                        |
| 建物       | 寮母室改修      | 施設           | 107,100                  |
|          |            |              | 107,104                  |
| 構築物      | 外構工事       | 施設           | 1                        |
| 構築物      | 外灯         | 施設           | 1                        |
| 構築物      | 避難路        | 施設           | 1                        |
| 構築物      | スーパーハウス    | 施設           | 1                        |
|          |            |              | 4                        |
| 構築物      | デイ庇工事      | デイ           | 504,630                  |
|          |            |              | 504,630                  |
| 器具及び備品   | デイ         |              | 201,563                  |
|          |            |              | 201,563                  |
| 器具及び備品   | 施設         |              | 6,060,173                |
|          |            |              | 6,060,173                |
| 車両運搬具    | 施設         | エブリイワゴン      | 1,177,312                |
| 車両運搬具    | 施設         | キャラバン        | 56,856                   |
|          |            |              | 1,234,168                |
| 車両運搬具    | デイ         | ヴォクシー        | 37,375                   |
|          |            |              | 37,375                   |
| 機械及び装置   | 施設         | 電灯、動力変圧器交換   | 1                        |
| 機械及び装置   | 施設         | 脱衣場暖房設備工事    | 1                        |
| 機械及び装置   | 施設         | 貯湯槽改修工事      | 1                        |
| 機械及び装置   | 施設         | 地下タンクライニング工事 | 368,584                  |
| 機械及び装置   | 施設         | 特殊浴槽         | 1                        |
| 機械及び装置   | 施設         | 座位姿勢入浴装置     | 1,032,167                |

|  |    |                 |             |
|--|----|-----------------|-------------|
| 機械及び装置   | 施設 | 簡易陰圧装置設置工事①     | 862,240     |
| 機械及び装置   | 施設 | 簡易陰圧装置設置工事②     | 960,781     |
|  |    |                 | 3,223,776   |
| 機械及び装置   | デイ | 貯湯槽改修工事         | 1           |
| 機械及び装置   | デイ | 浴室シャワー          | 1           |
|  |    |                 | 2           |
| 建物付属設備   | 施設 | 屋内消火栓           | 1           |
| 建物付属設備   | 施設 | 消火設備工事(スプリンクラー) | 1           |
| 建物付属設備   | 施設 | 奥側トイレ改修工事       | 836,050     |
| 建物付属設備   | 施設 | LED照明器具取付工事     | 641,633     |
| 建物付属設備   | 施設 | 屋上防水工事          | 1,713,600   |
| 建物付属設備   | 施設 | 雪庇防止金物工事        | 279,000     |
| 建物付属設備   | 施設 | 玄関ホールLED照明工事    | 551,232     |
| 建物付属設備   | 施設 | 機械室主要設備更新工事     | 5,429,653   |
| 建物付属設備   | 施設 | 浴室改修工事          | 238,333     |
| 建物付属設備   | 施設 | 停電非常用暖房設備電源新設工事 | 7,159,563   |
| 建物付属設備   | 施設 | ボイラー2基更新工事      | 8,905,050   |
|  |    |                 | 25,754,116  |
| 建物付属設備   | デイ | 消火設備工事(スプリンクラー) | 1           |
|  |    |                 | 1           |
| その他の固定資産   | 施設 |                 | 17,190      |
|  |    |                 | 17,190      |
|  その他の固定資産 | デイ |                 | 13,280      |
|  |    |                 | 13,280      |
| 有形リース資産  | 施設 | 介護・栄養管理ソフト      | 2,368,080   |
|  |    |                 | 2,368,080   |
| 退職給付引当金資産  | 施設 |                 | 15,133,305  |
| 退職給付引当金資産  | デイ |                 | 2,387,570   |
| 修繕積立金資産  | 本部 | (北海道信用金庫定期預金)   | 10,000,000  |
| 修繕積立金資産  | 施設 | (北海道信用金庫定期預金)   | 10,000,000  |
| 人件費積立金資産   | 施設 | (道銀、郵便局定期預金)    | 20,000,000  |
| 備品等購入積立金資産   | 施設 | (道銀定期預金)        | 20,000,000  |
| その他の積立資産   | 施設 |                 | 768,000     |
| 運用財産特定預金   | 施設 | (北海道銀行定期預金)     | 6,850,000   |
|  |    |                 | 85,138,875  |
| その他の固定資産合計   |    |                 | 135,310,338 |
| 固定資産合計   |    |                 | 212,077,734 |
| 資産合計   |    |                 | 290,358,811 |

I 負債の部

1、流動負債

|               |    |           |
|---------------|----|-----------|
| 事業未払金         | 本部 | 150,000   |
| 事業未払金         | 施設 | 5,254,266 |
| 事業未払金         | デイ | 77,577    |
| 1年以内返済予定リース債務 | 施設 | 789,360   |
| 未払費用          | 施設 | 4,509,152 |
| 未払費用          | デイ | 98,203    |
| 職員預り金         | 施設 | 323,820   |
| 賞与引当金         | 施設 | 5,003,296 |

流動負債合計 16,205,674

2、固定負債

|         |    |            |
|---------|----|------------|
| リース債務   | 施設 | 1,578,720  |
| 退職給与引当金 | 施設 | 15,133,305 |
| 退職給与引当金 | デイ | 2,387,570  |

固定負債合計 19,099,595

負債合計 35,305,269

差引純資産 255,053,542

令和7年5月20日

上記財産目録に間違ない

社会福祉法人月形福祉会

監事

高木 久健 