

監査報告書

令和 7年 5月 28日

社会福祉法人 諏訪福祉会
理事長 帯田 博美 殿

鹿児島県薩摩川内市御陵下町19番5号
社会福祉法人 諏訪福祉会

監事 加治屋 香則



監事 竹之内 敏彦



この度、川内すわこども園の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び財産の状況等について、令和7年5月28日(水)「社会福祉施設自主点検表」「監事監査チェックリスト(会計)」に従って、下記のとおり監査を実施しましたのでここに報告します。

記

- (1) 法人関係
- (2) 拠点区分会計関係
- (3) 職員処遇関係
- (4) 児童処遇関係
- (5) 預り金・防災・安全関係
- (6) その他

監査の結果、令和6年度事業の執行並びに財務関係については、概ね適正に執行されており監査の結果は別紙のとおりです。

監査実施日 : 令和 7年 5月28日(水) 10:00~17:00

場 所 : 川内すわこども園 SECOND (薩摩川内市中郷3丁目327-1)

監査対象 : 令和6年度法人関係、認定こども園関係並びに運営管理関係、児童処遇及び職員処遇ほか

【監査の結果】

(1) 会計関係

- ① 事業計画にそった予算執行を行い、理事会で承認も得ていた。
- ② 固定資産の購入、工事請負関係でも理事会で承認されていた。また、証憑関係においても、印鑑漏れ等なく、見積もり執行などよく整理されていた。
- ③ 勘定科目の仕訳表や固定資産管理台帳もよく整理されていた。
- ④ 小口現金も、経理規程に基づいて払い出しされていた。
- ⑤ 預金、積立金等においても明細表通りとなっており、残高証明により確認された。
- ⑥ 年度末には貸付残高証明書等により債務なしの確認がされた。
- ⑦ 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当福祉会の財産を正しく示し、適正に執行されていた。

(2) 職員処遇関係

- ① 児童福祉施設最低基準上の職員定数はしっかりと満たされていた。
- ② 職員の給与、就業規則については適正に運用されていた。
- ③ 過半数を代表する職員を選任し、36協定、24条協定もしっかりと締結されており労働基準局への届出もしっかりとされていた。
- ④ 就業規則については事務室に備え付けてあり常時見やすい場所へ掲示されていた。
- ⑤ 育児休業、介護休業規程についても整備されていた。職員の健康診断についてもしっかりと行われていた。
- ⑥ 委員会制度もよく機能されており、記録についてもよく整備されていた。
- ⑦ 外部研修にも積極的に参加し、園内研修等もよく開催されている。
- ⑧ 旅費については旅費規程通りに支給されていた。

(3) 児童処遇関係

- ① ドキュメンテーションやポートフォリオなどの保育の可視化が図られており、保育内容が十分に伝わってきた。
- ② 園の事業計画については管理運営計画をはじめ、各部門の目標を設定し、目標達成のための積極的な姿勢が見られた。
- ③ 職員会議、給食検討会議、処遇会議等計画的に行われていて、記録も整備されていた。
- ④ 職員数は、利用児童数、保育対策促進事業等運営規定の人員を確保するよう努めていた。
- ⑤ 園で実施する世代間交流事業及び地域活動事業には、地元から多数の参加があり、交流を深めていた。保育対策促進事業の日誌等もよく整理されていた。
- ⑥ 地域子育て支援拠点事業も毎月多くの参加があり、地域の子育て支援施設としての役割を果たしていた。
- ⑦ 園保護者会等を通じて、保護者との連携も効果的にされていた。園の行事についてのアンケート

ートを実施することが望まれる。

- ⑧ 苦情受付簿、苦情処理簿等についてもしっかりと整理されていた。
- ⑨ 定期歯科検診、その後の検診を受診していない園児がいたので受診できなかった園児は後日対応すること。

(4) 預り金・防災・安全関係

- ① 園外保育のためのチェックリストも整備されていたが、いろいろな事件や事故が最近あるので引き続き万全の対策を講じてほしい。
- ② 給食関係では、嗜好調査、喫食状況等実施されており、よく整備されていた。
- ③ 栄養報告書については月次毎に報告されていて保健所への提出もされていた。
- ④ 備品の在庫管理についても受払簿でよく整備されていた
- ⑤ 防災訓練計画についてはよく整備されているが避難訓練は午前中に限らず午後や行事中などを様々な状況を考慮して行うこと。
- ⑥ 消火器について、各職員に設置場所の周知徹底と管理をしっかりと行うこと。また、消火訓練には調理室の職員も訓練を実施すること。
- ⑦ 収納関係事務についても規定通り執行されていた。
- ⑧ 定期的に栄養士も子どもたちと一緒に給食を食べる時間を確保し、子どもたちの給食の状況を把握することが望ましい。
- ⑨ 感染症防止に関する取り組みもしっかりしていた。

以上、今後も更に努力されて適正な事務処理をされるようお願い致します。

令和 7年 5月28日

監 事 加 治 屋 香 則



監 事 竹之内 敏彦

A red circular seal with the name '竹之内敏彦' (Takeuchi Toshihiko) in seal script.

-61-

監査報告書

令和 7年 5月 28日

社会福祉法人 諏訪福祉会
理事長 帯田 博美 殿

鹿児島県薩摩川内市中郷3丁目327-1
幼保連携型認定こども園 川内すわこども園 SECOND

監事 加治屋 香則



監事 竹内 敏彦



この度、川内すわこども園 SECOND の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び財産の状況等について、令和7年5月28日（水）「社会福祉施設自主点検表」「監事監査チェックリスト(会計)」に従って、下記のとおり監査を実施しましたのでここに報告します。

記

- (1) 法人関係
- (2) 拠点区分会計関係
- (3) 職員処遇関係
- (4) 児童処遇関係
- (5) 預り金・防災・安全関係
- (6) その他

監査の結果、令和6年度事業の執行並びに財務関係については、概ね適正に執行されており監査の結果は別紙のとおりです。

令和6年度事業 川内すわこども園 SECOND 監事監査報告書

監査実施日 : 令和 7年 5月28日(水) 10:00~17:00

場 所 : 川内すわこども園 SECOND (薩摩川内市中郷3丁目327-1)

監査対象 : 令和6年度認定こども園関係並びに運営管理関係、児童処遇及び職員処遇ほか

【監査の結果】

(1) 会計関係

- ① 事業計画にそった予算執行を行い、理事会で承認も得ていた。
- ② 固定資産の購入、工事請負関係でも理事会で承認されていた。また、証憑関係においても、印鑑漏れ等なく、見積もり執行などよく整理されていた。
- ③ 勘定科目の仕訳表や固定資産管理台帳もよく整理されていた。
- ④ 小口現金も、経理規程に基づいて払い出しされていた。
- ⑤ 預金、積立金等においても明細表通りとなっており、残高証明により確認された。
- ⑥ 年度末には貸付残高証明書等により債務なしの確認がされた。
- ⑦ 保育所施設設備整備積立金の取り崩しにおいては理事会承認もされていて予算通り執行されていた。
- ⑧ 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当福祉会の財産を正しく示し、適正に執行されていた。

(2) 職員処遇関係

- ① 児童福祉施設最低基準上の職員定数はしっかりと満たされていた。
- ② 職員の給与、就業規則については適正に運用されていた。
- ③ 職員の休憩時間の確保もよくされていた。
- ④ 過半数を代表する職員を選任し、36協定、24条協定もしっかりと締結されており労働基準局への届出もしっかりとされていた。
- ⑤ 就業規則については事務室に備え付けてあり常時見やすい場所へ掲示されていた。
- ⑥ 超過勤務、有給休暇処理簿も整理されていた。
- ⑦ 育児休業、介護休業規程についても整備されていた。健康診断についてもしっかりと行われていた。
- ⑧ 外部研修にもオンラインでの研修に積極的参加し、園内研修等もよく開催されていた。

(3) 児童処遇関係

- ① 園だよりも見やすく、子どもの園での情報がよく伝わってくるものだった。
- ② ドキュメンテーションやポートフォリオなどの個別の記録がしっかりと整理されていた。保護者のアプリも素晴らしく ICT も活用されていた。
- ③ 園の事業計画については管理運営計画をはじめ、各部門の目標を設定し、目標達成のための積極的な姿勢が見られた。
- ④ 職員会議、給食検討会議、処遇会議等計画的に行われていて、記録も整備されていた。
- ⑤ 保育の内容についても職員間での話し合いが良くされていて充実した内容となっていた。

- ⑥ 職員数は、利用児童数、保育対策促進事業等運営規定の人員を大幅に超える人員配置がされていた。
- ⑦ 園で実施する世代間交流事業及び地域活動事業には、地元から多数の参加があり、交流を深めていた。保育対策促進事業の日誌等もよく整理されていた。
- ⑧ 園保護者会等を通じて、保護者との連携も効果的にされていた。
- ⑨ 苦情受付簿、苦情処理簿等についてもしっかりと整理されていた。
- ⑩ 定期歯科検診、その後の検診を受診していない園児がいた場合は後日対応していた。

(4) 預り金・防災・安全関係

- ① 事故件数が10件と多かったが、小さな事故でも報告がされていたための件数になっており、大きな事故やケガ等はなかった。
- ② 給食関係では、嗜好調査、喫食状況等実施されており、よく整備されていた。
- ③ 栄養報告書については月次毎に報告されていて保健所への提出もされていた。
- ④ 備品の在庫管理についても受払簿でよく整備されていた
- ⑤ 防災訓練計画についてはよく整備されているが避難訓練は午前中に限らず午後や行事中などを様々な状況を考慮して行うこと。
- ⑥ 消火器について、各職員に設置場所の周知徹底と管理をしっかりと行うこと。また、消火訓練には調理室の職員も訓練を実施すること。
- ⑦ 収納関係事務についても規定通り執行されていた。
- ⑧ 感染症防止に関する取り組みもしっかりしていた。

以上、今後も更に努力されて適正な事務処理をされるようお願い致します。

令和 7年 5月28日

監 事 加 治 屋 香 則



監 事 竹 上 内 敏 孝



監査報告書

令和 7 年 5 月 28 日

社会福祉法人 諏訪福祉会
理事長 帯田 博美 殿

鹿児島県薩摩川内市御陵下町19番5号
社会福祉法人 諏訪福祉会

監事 加 治 屋 春 則

監事 竹之内 敏彦



この度、すわこども園の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び財産の状況等について、令和7年5月28日「社会福祉施設概要報告書及び自主点検表」、「監事監査チェックリスト」に従って、下記のとおり監査を実施しましたのでここに報告します。

記

- (1) 法人関係
- (2) 会計関係
- (3) 職員処遇関係
- (4) 児童処遇関係
- (5) 預り金・防災・安全関係
- (6) その他

監査の結果、令和7年度事業の執行並びに財務関係については、概ね適正に執行されており監査の結果は別紙のとおりです。

監査実施日 : 令和 7年 5月28日(水) 10:00~17:00

場 所 : 川内すわこども園 SECOND (薩摩川内市中郷3丁目327-1)

監査対象 : 令和6年度認定こども園事業並びに運営管理関係、児童処遇及び職員処遇ほか

【監査の結果】

(1) 法人関係

*省略

(2) 会計関係

- ① 会計帳簿は主要簿、補助簿も適正に管理されていた。
- ② 予算関係においても事業計画に基づいて作成し、理事会の承認を得ていた。
- ③ 収納した金銭は、経理規程に定められるところにより金融機関に預けていた。
- ④ 会計責任者と出納職員は別々に任命され、よく管理されていた。
- ⑤ 預金通帳と印鑑の保管場所についても別々にされていた。
- ⑥ 総勘定元帳や補助簿、月次報告も月毎に提出されていた。
- ⑦ 決算額は、資金収支内訳表の合計額と一致していた。
- ⑧ 財務諸表には、法人全体、拠点区分ごとに各項目が注記されていた。
- ⑨ 収入及び支出は適正な事業区分、拠点区分及びサービス区分に計上されていた。
- ⑩ 経理区分間繰入金支出についても理事会で承認されていて予算通りに執行されていた。
- ⑪ 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当福祉会の資産と負債の状況を正しく示し、適正に執行されていると認める。

(3) 職員処遇関係

- ① 児童福祉施設最低基準上の職員定数はしっかりと満たされていた。
- ② 就業規則は労働基準監督署への届出がしっかりとされていた。
- ③ 1週間の労働時間については就業規則通り週40時間を超えていなかった。
- ④ 職員の給与については初任給、昇給、昇格等の基準が適正に整備運用されていた。
- ⑤ 職員の健康診断は年度毎にしっかりとされていた。
- ⑥ 年次有給休暇処理、特別休暇処理についても届出等しっかりとされていた。

(4) 児童処遇関係

- ① 児童福祉施設最低基準の保育教諭数、基準面積等も遵守されていた。
- ② 事業計画については事業計画をはじめ、各部門毎の目標を設定し目標達成のための前向きな姿勢が見られた。
- ③ 職員会議、給食検討会議、処遇会議等計画的に行われていて記録も整備されていた。
- ④ 児童処遇については、日誌、月案、保育の指導計画は連続性が保たれていた。
- ⑤ 3歳未満児の個別支援計画に基づく児童台帳もしっかりと作成されていて個別の支援体制の確立に努めていた。3歳以上児の児童台帳に関しても同様にしっかりと整理されていた。

⑥ 保育の計画や記録についてもわかりやすく、しっかりと記録がなされていた。

(5) 預り金・防災・安全関係

- ① 園外保育のためのチェックリストも整備されていたが、いろいろな事件や事故が最近あるので引き続き万全の対策を講じてほしい。
- ② 給食関係では、嗜好調査、喫食状況等実施されておりよく整備されていた。
- ③ 通報訓練は毎月実施し、内容を記録すること。
- ④ 保存食について保存時間も守られていて、衛生面にも気を配り、検食もよく実施されていた
- ⑤ 栄養アセスメントについてもしっかりと行われており、園児の発達には十分留意している姿勢が見られた。
- ⑥ 主菜の選択方式や環境の工夫がされていて、とても良い食環境の提供がされていた。
- ⑦ 防火管理の関係では、消防署の参加も得て年2回計画的に訓練が行われており、園児の安全対策に努める計画書も整備されていた。自主点検表もしっかりと整理されていた。感染症については対策がしっかりと対策が講じられていた。

以上、今後も更に努力されて適正な事務処理をされるようお願い致します。

令和 7年 5月28日

監 事 加 治 屋 秀 則



監 事 所 江 内 敏 彦

