

令和3年度指導監査における指導事項の分類(福祉局・保健医療局所管分)

| 文書指導事項                      | 指導数 | 合計に対する割合(%) |
|-----------------------------|-----|-------------|
| <b>I 組織運営</b>               | 9   | 100.0%      |
| <b>1 定款変更等の状況</b>           | 0   | 0.0%        |
| (1)定款の不備又は実態と乖離             | 0   | 0.0%        |
| (2)定款変更の申請又は届出の遅延           | 0   | 0.0%        |
| (3)その他(定款変更手続きの不備)          | 0   | 0.0%        |
| <b>2 役員の構成等の状況</b>          | 6   | 66.7%       |
| <b>(1)役員(理事・監事)構成の状況</b>    | 5   | 55.6%       |
| ア 役員(理事・監事)の欠員補充の遅延         | 0   | 0.0%        |
| イ 役員の構成が不適切                 | 0   | 0.0%        |
| ウ 役員の選任手続が不適切               | 3   | 33.3%       |
| エ 代表権を有する者の未登記又は遅延          | 0   | 0.0%        |
| オ 役員報酬等の不適正な支給              | 2   | 22.2%       |
| <b>(2)評議員の構成等の状況</b>        | 1   | 11.1%       |
| ア 評議員の欠員補充の遅延               | 0   | 0.0%        |
| イ 評議員の構成が不適切                | 0   | 0.0%        |
| ウ 評議員の選任手続が不適切              | 1   | 11.1%       |
| エ 評議員報酬等の不適正な支給             | 0   | 0.0%        |
| <b>3 理事会の状況</b>             | 3   | 33.3%       |
| (1)理事会の開催要件の不備              | 1   | 11.1%       |
| (2)理事会の開催が低調又は形骸化           | 0   | 0.0%        |
| (3)理事会の要議決事項にかかる審議が未実施・不適切  | 1   | 11.1%       |
| (4)理事会で特定の理事が欠席継続           | 0   | 0.0%        |
| (5)理事会で特定の監事が欠席継続又は全員欠席     | 0   | 0.0%        |
| (6)理事会の議事録の記録及び保存が不適切       | 0   | 0.0%        |
| (7)日常軽易な業務の理事長専決事項の不備       | 0   | 0.0%        |
| (8)その他(理事会の審議事項等が不十分)       | 1   | 11.1%       |
| <b>4 評議員会の状況</b>            | 0   | 0.0%        |
| (1)評議員会の開催要件の不備             | 0   | 0.0%        |
| (2)評議員会の開催が低調又は形骸化          | 0   | 0.0%        |
| (3)評議員会の要議決事項にかかる審議が未実施・不適切 | 0   | 0.0%        |
| (4)評議員会で特定の評議員が欠席           | 0   | 0.0%        |
| (5)評議員会の議事録の記録及び保存が不適切      | 0   | 0.0%        |
| <b>5 監事監査の状況</b>            | 0   | 0.0%        |
| (1)監事監査が形式的又は遅延             | 0   | 0.0%        |
| (2)監査報告書の作成及び保存が不適切         | 0   | 0.0%        |
| <b>II 事業</b>                | 0   | 0.0%        |
| <b>1 社会福祉事業の実施状況</b>        | 0   | 0.0%        |
| (1)定款上の事業と実際に行われている事業が不一致   | 0   | 0.0%        |
| (2)社会福祉事業が主たる地位を占めていない      | 0   | 0.0%        |
| (3)社会福祉事業収入の運用方法が不適切        | 0   | 0.0%        |
| <b>2 公益事業の実施状況</b>          | 0   | 0.0%        |
| (1)公益事業の内容が不適切              | 0   | 0.0%        |
| (2)公益事業に係る会計処理が不適切          | 0   | 0.0%        |
| <b>3 収益事業の実施状況</b>          | 0   | 0.0%        |
| (1)収益事業の内容が不適切              | 0   | 0.0%        |
| (2)収益事業に係る会計処理が不適切          | 0   | 0.0%        |
| <b>III 管理</b>               | 0   | 0.0%        |
| <b>1 資産管理の状況</b>            | 0   | 0.0%        |
| (1)基本財産の管理が不十分              | 0   | 0.0%        |
| (2)運用財産等の管理が不十分             | 0   | 0.0%        |
| (3)株式等による運用財産の管理運用が不適切      | 0   | 0.0%        |
| (4)借地等に係る利用権の未設定又は未登記       | 0   | 0.0%        |
| (5)総資産額等が未登記又は遅延            | 0   | 0.0%        |
| <b>2 会計管理の状況</b>            | 0   | 0.0%        |
| (1)経理規程の未整備又は実態との遊離         | 0   | 0.0%        |
| (2)会計責任者と出納職員未配置又は兼務        | 0   | 0.0%        |
| (3)経理事務処理が不十分               | 0   | 0.0%        |
| (4)資金計画、借入金の償還が不適切          | 0   | 0.0%        |
| (5)決算関係書類が不適切               | 0   | 0.0%        |
| (6)諸帳簿の整備が不十分               | 0   | 0.0%        |
| (7)寄付金の取扱いが不適切              | 0   | 0.0%        |
| (8)入所者預り金の取扱いが不適切           | 0   | 0.0%        |
| (9)その他(契約に関すること)            | 0   | 0.0%        |
| (10)その他(積立金に関すること等)         | 0   | 0.0%        |
| <b>3 その他</b>                | 0   | 0.0%        |
| (1)法人の業務、財務等の情報開示が不十分       | 0   | 0.0%        |
| (2)規程の整備、運用について             | 0   | 0.0%        |
| 合計                          | 9   | 100%        |

|                             |      |
|-----------------------------|------|
| 福祉局所管法人数                    | 82法人 |
| 法人運営監査実施法人数<br>(原則3箇年に1回実施) | 7法人  |
| 文書指摘を行った法人数                 | 5法人  |