

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(%)
I 組織運営	9	100.0%
1 定款変更等の状況	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%
2 役員の構成等の状況	6	66.7%
(1)役員(理事・監事)構成の状況	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%
(2)評議員の構成等の状況	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%
3 理事会の状況	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%
4 評議員会の状況	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%
5 監事監査の状況	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%
II 事業	0	0.0%
1 社会福祉事業の実施状況	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%
2 公益事業の実施状況	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%
3 収益事業の実施状況	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%
III 管理	0	0.0%
1 資産管理の状況	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%
2 会計管理の状況	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%
3その他	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 (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