

現況報告書（平成31年4月1日現在）

1. 法人基本情報

(1)都道府県区分 28 兵庫県	(2)市町村区分 229 たつの市	(3)所轄庁区分 28000	(4)法人番号 2140005006588	(5)法人区分 01 一般法人	(6)活動状況 01 運営中
(7)法人の名称 社会福祉法人桑の実園福祉会		(8)主たる事務所の住所 兵庫県 揖西町小神字塚原1551			
(9)主たる事務所の電話番号 0791-66-1360	(10)主たる事務所のFAX番号 0791-66-1473	(11)従たる事務所の有無 1 有			
(12)従たる事務所の住所 東京都 豊島区 東池袋五丁目39番18号		(13)法人のホームページ http://www.kuwanomien.jp			
(14)法人のメールアドレス fukushikai@kuwanomien.jp		(15)法人の設立認可年月日 昭和63年3月28日			
(16)法人の設立登記年月日 昭和63年4月8日					

2. 当該会計年度の初日における評議員の状況

(1)評議員の定員	7	(2)評議員の現員	7	(3-6)評議員全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円)	226,930
(3-1)評議員の氏名	(3-3)評議員の任期		(3-4)評議員の所轄庁からの再就職状況	(3-5)他の社会福祉法人の評議員・役員・職員との兼務状況	(3-7)前会計年度における評議員会への出席回数
(3-2)評議員の職業					
根本 吉彦	H29.4.1 ~ H33.6				4
内海 稔	H29.4.1 ~ H33.6				4
原 勝己	H29.4.1 ~ H33.6				4
柳生 陽一	H29.4.1 ~ H33.6				2
末松 由美	H29.4.1 ~ H33.6				3
大西 奉文	H30.3.20 ~ H33.6				2
吉田 信雄	H30.11.14 ~ H33.6				2

3. 当該会計年度の初日における理事の状況

(1)理事の定員	6	(2)理事の現員	6	(3-12)理事全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円)	48,771,560	2 特例無
(3-1)理事の氏名	(3-2)理事の役職(注)	(3-3)理事長への就任年月日	(3-4)理事の常勤・非常勤	(3-5)理事選任の評議員会議決年月日	(3-6)理事の職業	(3-7)理事の所轄庁からの再就職状況
	(3-8)理事の任期		(3-9)理事要件の区分別該当状況	(3-10)各理事と親族等特殊関係にある者の有無	(3-11)理事報酬等の支給形態	(3-13)前会計年度における理事会への出席回数
徳永 憲威	1 理事長 H29.6.24 ~ H31.6	平成16年1月22日	1 常勤	平成29年6月24日		5
堀 和昭	3 その他理事 H29.6.24 ~ H31.6		2 非常勤	平成29年6月24日	1 有	5
辻 清昭	3 その他理事 H29.6.24 ~ H31.6		2 非常勤	平成29年6月24日	2 無	4
藤井 昌男	3 その他理事 H29.6.24 ~ H31.6		2 非常勤	平成29年6月24日	2 無	2
岸本 淳	3 その他理事 H30.12.21 ~ H31.6		1 常勤	平成30年12月21日	2 無	2
重光 雄明	3 その他理事 H30.9.1 ~ H31.6		1 常勤	平成30年8月20日	3 施設の管理者	2 無

(注)「(3-2)理事の役職」のうち、「理事長」とは、社会福祉法45条の13第3項で規定する理事長(会長等の他の役職名を使用している法人がある。)である。
「業務執行理事」とは、社会福祉法45条の16第2項第2号で規定する業務執行理事(常務理事等の他の役職名を使用している法人がある。)である。

4. 当該会計年度の初日における監事の状況

(1)監事の定員	2	(2)監事の現員	2	(3-6)監事全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円)	226,930
(3-1)監事の氏名	(3-2)①監事の職業	(3-2)②監事の所轄庁からの再就職状況	(3-3)監事選任の評議員会議決年月日	(3-4)監事要件の区分別該当状況	(3-7)前会計年度における理事会への出席回数
山口 昇	H29.6.24 ~ H31.6	3 社会福祉事業に識見を有する者 (その他)	平成29年6月24日		5
森本 浩司	H29.6.24 ~ H31.6	6 財務管理に識見を有する者 (その他)	平成29年6月24日		5

5. 前会計年度・当会計年度における会計監査人の状況

(1-1)前会計年度の会計監査人の氏名 (監査法人の場合は監査法人名)	(1-2)前会計年度の会計監査人の監査報酬額 (円)	(1-3)前年度決算にかかる定時評議員会への出席の有無	(2-1)当会計年度の会計監査人の氏名 (監査法人の場合は監査法人名)	(2-2)当会計年度の会計監査人の監査報酬額 (円)

6. 当該会計年度の初日における職員の状況

(1)法人本部職員の人数					
①常勤専従者の実数	1	②常勤兼務者の実数	0	③非常勤者の実数	0
		常勤換算数	0.0	常勤換算数	0.0
(2)施設・事業所職員の人数					

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	③事業所の所在地			土地の保有状況	建物の保有状況	④事業開始年月日	⑤事業開始月	利用者延べ総数(人/年)
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上)				(イ) 借入金額(円)	(オ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積	
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額(円)	(ウ) 補助金額(円)				
		01030202	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)			特別養護老人ホーム桑の実園			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1551		3 自己所有	3 自己所有	昭和63年11月1日	80	24,875
		02120402	老人短期入所施設(短期入所生活介護)			桑の実園ショートステイ			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1551		3 自己所有	3 自己所有	昭和63年11月1日	16	8,603
		02120202	老人デイサービスセンター(通所介護)			桑の実園デイサービスセンター			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1551		3 自己所有	3 自己所有	昭和63年12月1日	35	8,166
		02120202	老人デイサービスセンター(通所介護)			夜間型デイサービスセンター 灯里			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	龍野町堂本字乗屋敷537-1		3 自己所有	3 自己所有	平成20年4月1日	35	7,112
		02120901	老人介護支援センター			くわのみ園 在宅介護支援センター			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1551		3 自己所有	3 自己所有	平成8年12月9日	0	2,887
		02120101	老人居宅介護等事業(訪問介護)			ホームヘルプステーション 助さん 老人			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1551		3 自己所有	3 自己所有	平成11年4月1日	0	819
		02130101	障害福祉サービス事業(居宅介護)			ホームヘルプステーション 助さん 障害			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1551		3 自己所有	3 自己所有	平成23年3月1日	0	89
		02120501	小規模多機能型居宅介護事業			小規模多機能型居宅介護事業所 小たつの家			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖保川町半田字辻姫1303		3 自己所有	3 自己所有	平成19年3月28日	25	9,987
		02120701	複合型サービス福祉事業(複合型サービス)			看護小規模多機能型居宅介護事業所 ひだまり			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	神岡町東葛崎字丸町543		2 民間からの賃借等	3 自己所有	平成26年4月25日	29	14,443
		02120501	小規模多機能型居宅介護事業			サテライト小規模多機能型居宅介護事業所 ひだまりⅡ			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	神岡町東葛崎552-1		3 自己所有	3 自己所有	平成26年4月25日	18	1,663
		02120501	小規模多機能型居宅介護事業			小規模多機能型居宅介護事業所 鮎水			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖保川町市場字前田203		3 自己所有	3 自己所有	平成22年2月1日	25	13,560
		02120701	複合型サービス福祉事業(複合型サービス)			看護小規模多機能型居宅介護事業所 庵みつ			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	御津町釜屋字寅浜新田99-21		3 自己所有	3 自己所有	平成26年4月1日	25	10,750
		02120102	老人居宅介護等事業(定期・随時訪問介護)			定期巡回・随時対応型訪問介護看護事業所 祇園			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	龍野町北龍野字新町419		3 自己所有	3 自己所有	平成24年10月15日	0	13,008
		06000001	事業所内託児施設			事業所内託児施設 くるみのうち			
100	特別養護老人ホーム	兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1556-1		3 自己所有	3 自己所有	平成19年5月1日	22	6,466
		01030202	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)			特別養護老人ホーム 東池袋桑の実園			
800	特別養護老人ホーム(東京)	東京都 豊島区	東池袋5-39-18		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成27年11月1日	86	30,040
		02120402	老人短期入所施設(短期入所生活介護)			東池袋桑の実園ショートステイ			
800	特別養護老人ホーム(東京)	東京都 豊島区	東池袋5-39-18		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成27年11月1日	10	3,918
		02120202	老人デイサービスセンター(通所介護)			東池袋桑の実園デイサービスセンター			
800	特別養護老人ホーム(東京)	東京都 豊島区	東池袋5-39-18		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成28年1月1日	18	4,050
		02120101	老人居宅介護等事業(訪問介護)			東池袋桑の実園ホームヘルプステーション			
800	特別養護老人ホーム(東京)	東京都 豊島区	東池袋5-39-18		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成27年11月1日	0	0
		06000001	事業所内託児施設			東池袋桑の実園居宅介護支援事業所			
800	特別養護老人ホーム(東京)	東京都 豊島区	東池袋5-39-18		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成27年12月1日	0	57
		06000001	事業所内託児施設			東池袋桑の実園事業所内託児施設			
800	特別養護老人ホーム(東京)	東京都 豊島区	東池袋5-39-18		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成27年11月1日	0	712
		00000001	本部経理区分			法人本部			
900	【本部】	兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1551		3 自己所有	3 自己所有	昭和63年11月1日	0	0

1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (2)公益事業

①-3事業類型	①-4実施事業名称	①-5事業所の名称
---------	-----------	-----------

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	③事業所の所在地				④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月～3月)利用者延べ総数(人/年)	
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上)									
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額(円)	(ウ) 補助金額(円)	(エ) 借入金額(円)	(オ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積			
		イ 大規模修繕	(ア) - 1 修繕年月日(1回目)	(ア) - 2 修繕年月日(2回目)	(ア) - 3 修繕年月日(3回目)	(ア) - 4 修繕年月日(4回目)	(ア) - 5 修繕年月日(5回目)	(イ) 修繕費合計額(円)			
200	【老人保健施設 旭陽(入所)】	03270101	介護老人保健施設				老人保健施設 旭陽(入所)				
		兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1556-1			3 自己所有	3 自己所有	平成5年6月3日	50	16,631	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
200	【老人保健施設 旭陽(入所)】	03260108	居宅サービス事業(短期入所生活介護)				老人保健施設 旭陽(ショートステイ)				
		兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1556-1			3 自己所有	3 自己所有	平成5年6月3日	4	1,654	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
200	【老人保健施設 旭陽(入所)】	03260107	居宅サービス事業(通所リハ)				老人保健施設 旭陽(デイケア)				
		兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1556-1			3 自己所有	3 自己所有	平成5年6月3日	35	8,776	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
200	【老人保健施設 旭陽(入所)】	03260104	居宅サービス事業(訪問リハ)				老人保健施設 旭陽(訪問リハビリテーション)				
		兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1556-1			3 自己所有	3 自己所有	平成14年5月1日	0	3,196	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
200	【老人保健施設 旭陽(入所)】	04330801	老健				【老人保健施設 旭陽(入所)】				
		兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1556-1			3 自己所有	3 自己所有	平成5年6月3日	0	0	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
200	【老人保健施設 旭陽(入所)】	03260301	居宅介護支援事業				居宅介護支援事業所 ほのか				
		兵庫県 たつの市	神岡町東葦崎543			2 民間からの賃借等	3 自己所有	平成20年7月1日	0	2,272	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
200	【老人保健施設 旭陽(入所)】	03260301	居宅介護支援事業				居宅介護支援事業所 きおん				
		兵庫県 たつの市	龍野町北龍野字新町383-1			3 自己所有	3 自己所有	平成24年9月15日	0	0	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
200	【老人保健施設 旭陽(入所)】	03260103	居宅サービス事業(訪問看護)				あさひ訪問看護ステーション				
		兵庫県 たつの市	神岡町東葦崎字鍵田543			3 自己所有	3 自己所有	平成8年12月5日	0	2,362	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
300	【サレバ付き高齢者向け住宅ふらっとねす祇園】	04330301	サービス付高齢者向け住宅				サービス付高齢者向け住宅 ふらっとねす祇園				
		兵庫県 たつの市	龍野町北龍野字新町383-1			3 自己所有	3 自己所有	平成24年8月8日	45	585	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									
400	【祇園診療所】	03280006	診療所				祇園診療所				
		兵庫県 たつの市	龍野町北龍野字新町383-1			3 自己所有	3 自己所有	平成24年9月1日	0	4,503	
		ア 建設費									
		イ 大規模修繕									

1.1. 前会計年度における事業等の概要 - (3)収益事業

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称			②事業所の名称								
		③事業所の所在地								④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月～3月)利用者延べ総数(人/年)
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上)												
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額(円)	(ウ) 補助金額(円)	(エ) 借入金額(円)	(オ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積						
イ 大規模修繕	(ア) - 1 修繕年月日(1回目)	(ア) - 2 修繕年月日(2回目)	(ア) - 3 修繕年月日(3回目)	(ア) - 4 修繕年月日(4回目)	(ア) - 5 修繕年月日(5回目)	(イ) 修繕費合計額(円)								
500	【介護タクシー 格さん】	05340102	介護タクシー			介護タクシー 格さん								
		兵庫県 たつの市	神岡町東葦崎字丸町543			2 民間からの賃借等	3 自己所有	平成20年12月1日	0	6,540				
		ア 建設費												
		イ 大規模修繕												
600	【セントラルキッチン】	05340103	給食センター			セントラルキッチン								
		兵庫県 たつの市	揖西町小神字塚原1551			3 自己所有	3 自己所有	平成21年2月1日	0	73,523				
		ア 建設費												
		イ 大規模修繕												
700	【お茶処 きおん】	05340104	飲食店			お茶処 きおん								
		兵庫県 たつの市	龍野町北龍野字新町383-1			3 自己所有	3 自己所有	平成24年9月1日	0	0				
		ア 建設費												
		イ 大規模修繕												

1.1. 前会計年度における事業等の概要 - (4)備考

--

11-2. 地域における公益的な取組(地域公益事業(再掲)含む)

①取組類型コード分類	②取組の名称	③取組の実施場所(区域)
地域における公益的な取組②(地域の要支援)	地域サポート型特養	たつの市(旧龍野市西園域)
地域における公益的な取組⑨(その他)	高齢者の自宅へ配食サービスを行い、併せて安否確認を実施している。	
	市内無料巡回バス	たつの市内(旧龍野市内)
	H11年9月より旧龍野市内に無料巡回バスの運行を実施し、高齢者の外出機会の支援を行っている。	

1.2. 社会福祉充実残額及び社会福祉充実計画の策定の状況 (社会福祉充実残額算定シートを作成するまで編集することはできません)

(1) 社会福祉充実残額等の総額 (円)	0
(2) 社会福祉充実計画における計画額 (計画期間中の総額)	
①社会福祉事業又は公益事業 (社会福祉事業に類する小規模事業) (円)	0
②地域公益事業 (円)	0
③公益事業 (円)	0
④合計額 (①+②+③) (円)	0
(3) 社会福祉充実残額の前年度の投資実績額	
①社会福祉事業又は公益事業 (社会福祉事業に類する小規模事業) (円)	0
②地域公益事業 (円)	0
③公益事業 (円)	0
④合計額 (①+②+③) (円)	0
(4) 社会福祉充実計画の実施期間	~

1.3. 透明性の確保に向けた取組状況

(1)積極的な情報公表への取組

①任意事項の公表の有無

㊦事業報告	1有
㊧財産目録	1有
㊨事業計画書	1有
㊩第三者評価結果	1有
㊪苦情処理結果	1有
㊫監事監査結果	1有
㊬附属明細書	1有

(2)前会計年度の報酬・補助金等の公費の状況

①事業運営に係る公費 (円)	1,428,352,612
②施設・設備に係る公費 (円)	4,516,745
③国庫補助金等特別積立金取崩累計額 (円)	585,877,493

(3)福祉サービスの第三者評価の受審施設・事業所について

施設名	直近の受審年度
特別養護老人ホーム東池袋桑の実園	2018

1.4. ガバナンスの強化・財務規律の確立に向けた取組状況

(1)会計監査人非設置法人における会計に関する専門家の活用状況

①実施者の区分	
②実施者の氏名 (法人の場合は法人名)	山下裕史税理士事務所
③業務内容	
④費用 [年額] (円)	

(2)法人所轄庁からの報告徴収・検査への対応状況

①所轄庁から求められた改善事項

文書指摘通知日	令和元年5月15日
1 評議員・評議員会 (1)評議員選任・解任委員の選任 当初監事2名が選任されていたが、その後監事1名の交代の際に、後任の選任・解任委員として理事会で選任していない。	
(2)評議員の選任 H30年に評議員選任・解任委員会において、新評議員の選任に関する議決を行ったが、選任する新評議員候補者推薦の提案を理事会において決議していなかった。	
2 監事 監事の選任 理事会が監事の選任に関する議案を評議員会に提出する際、監事の過半数の同意を得ていなかった。監事の同意を得たことを証する書類、あるいは議事録への記載により記録を保存すること。	
3 理事会 審議状況 H30年開催の理事会において、評議員会の目的である事項の「理事の選任・選任(案)」について「報告事項」となっていた。理事会の議題として決議したうえで定めること。	
4 役員報酬 (1)理事・監事の報酬の総額 理事及び監事の報酬等の各年度における総額については、定款にその額を定めていないときは、評議員会の決議によって定めることとされているが、評議員会においてその額を決議していない。次回評議員会において、理事及び監事それぞれの報酬等の総額を決議するか、または総額の上限を定める条項を追加した改正役員報酬規程について承認を得ること。	
(2)理事長の報酬等の額 H29年6月の定時評議員会において「役員等及び評議員の報酬並びに費用弁償に関する規程」を定める際、当該報酬額が不当に高額なものでないことを具体的に示す資料を提示して審議した形跡が認められなかった。改めて評議員会を開催し、当該報酬額が不当に高額なものでないことを具体的に示す資料(県HPのデータ参照)や法人の経理の状況その他の事情を考慮した上で、役員報酬を定めること。	
5 会計管理 (1)経理規程 随意契約に関する部分等、改正社会福祉法に適合した経理規程になっていなかった。については、全国社会福祉法人経営者協議会の「H29年度版 社会福祉法人モデル経理規程」等を参考に早急に改定すること。なお、改定の際には、理事会の承認を得ること。	
(2)計算書類に対する注記(法人全体) H29年度、法人は「有限会社 太陽」及び7本の業務委託契約を結び、また(有)太陽は、関連当事者に該当するところ、H29年度の「計算書類に対する注記(法人全体)」12. 関連当事者との取引には「該当なし」と記載していた。平成30年度計算書類の作成に際し、全ての役員及び評議員に対し、関連当事者該当の有無を調査した上で、該当する場合は、会計法令等に基き適切に注記すること。	
(3)随意契約 上記(有)太陽との業務委託契約の中には、「人事業務」「経理業務」「広報業務」等々という名目の下、(有)太陽の職員を法人へ在職出向させる目的のものが多く含まれている。提出資料によると、現在これら出向者は合計19名にのぼり、とりわけ総務・経理部門については、事務長であり、理事長が任命した会計責任者をはじめ、そのほとんどが(有)太陽からの出向職員で占められている。こうした中、経理規程に反して、彼らの手により法人と(有)太陽との随意契約事務が遂行されていることから、極めて不透明・不適切といわざるを得ない。については、これらを含めた全ての契約のあり方について総点検し、経理規程に則った適正な契約となるよう早急に見直すとともに、具体的な改善方策を検討し報告すること。	
(4)退職給与引当金 H30年3月期末において、退職給与引当金が計上されていなかった。下記の①-②の計算を行い、計上すべき退職給付引当金を算定し、平成31年3月決算において計すること。①H31年3月末全職員が期末に退職した場合の退職金の総額 ②年金資産の金額と年金財政上の責任準備金の資料	
(5)旅費の仮払いと精算 ①出張旅費の精算に際しては、復命書類等を徴収して、用務先等、行程を確認しているか ②会食等の経費については、その内容、参加者等を確認の上、処理しているか	
③精算事務において、金額計上に漏れがないか10/9~12/6の23件を再精査し、結果を報告すること。	
(6)特別の利益供与の禁止 平成29年11月の「法人30周年記念式典」と、あわせて開催された理事長の結婚披露宴にかかる経費とが一括して仮払金計上されていた。最終確認したところ、「記念式典」と披露宴にかかる費用は別々に取扱われ、私的な法人資金等の流用は確認されなかったが、会計処理のあり方として不適切。	

②実施した改善内容

1(1) H30年度第5回理事会において、後任監事の評議員選任・解任委員の選任について議決を得た。
1(2) 今後は、理事会において評議員選任候補者推薦の提案決議を経るよう改善を図ります。
2 今年度の理事会より、「理事・監事候補者」推薦の議案決議を経て、監事の同意を得た内容を議事録に記載するように改善を行いました。
3 今後、理事会報告事項ではなく議案として、理事会決議を経るよう改善致します。
4(1) H30年度第4回評議員会で、理事・監事其々の報酬総額について議決され、役員等報酬規程を改訂
4(2) H30年度第4回評議員会で、「理事長兼統括長の報酬ならびに給与支給額」についての議案を上程「H29年度役員報酬等の支給状況に関する統計データ(：兵庫県)」を議案参考資料として添付し、審議をいただき、現状の報酬ならびに給与水準で議決をされました。
5(1) H30年度第5回理事会において、全国社会福祉法人経営者協議会の「H29年度版社会福祉法人モデル経理規程」に沿った内容に変更する「経理規程変更(案)」を議決、経理規程の変更を行いました。

<p>5(2) 計算書類に対する注記についてはH30年度の「計算書類に対する注記（法人全体）」12.関連当事者との取引の内容に(有)太陽との取引内容について適切な記載を行います。また、役員・監事・評議員の方に関連当事者との取引に関する有無を確認致しました。結果的には取引は無いことを確認。太陽の株式に関しましては、相続の手続きは行っておらず事実上の株主ではありますが株主としての権利が生じていない状況であります。この件につきましては現在弁護士と相談中ですので、結果が出次第対処させていただきます。尚、現状では関連当事者として対処させていただきます。</p> <p>5(3) (有)太陽と交渉を行い、事務長本人からの承諾を得られ、H31年4月16日付で桑の実園福祉会事務長として直接雇用とさせていただきます。(有)太陽との業務委託に関しましては間接事務を全面委託してありますが、今回、(有)太陽が「関連当事者」であることが確認されたことで、他の出向職員についても直接雇用できるように現在進めており、直接雇用により当該職員に不利益とならないよう、10月を目途に給与規程等の整備を行っております。また、直接的な経費は「経費」として請求する形に見直す等、全ての委託内容を精査し見直しを別添業務委託契約見直し予定表に沿い、10月末を目途に進めております。尚、すでに「施設管理業務委託」については、指導監督後より指名競争入札によるH31年度の業者選定を進め、H31年3月26日(火)に入札を実施し、結果、(有)太陽がH31年度「施設管理業務委託」契約を締結することとなりました。看護の経営管理業務等の専門知識の必要のあるものに関しましては、同様の業務を行っているところがなく、相見積もりを出していただけたところを探しております。</p> <p>5(4) 退職金給与引当金の計上については保険会社を変更した際の、変更前の保険料率の既得権に対する引当金の計上がなされていなかったためその充当額の計上を行います。H31年3月現在、「年金資産」の額が「退職給付債務」を上回っており「資産」として「前払年金費用」という勘定科目で、令和2年3月決算時に再度計算を行い、適正な処理をさせていただきます。</p> <p>5(5) ①出張旅費の精算の際には、出張命令書の事前の提出と精算時の確認を行っております。②会食等の経費については理事長と会計責任者とで参加者・会食目的の確認を精算の都度行っております。今後も不明瞭な点がないように努めてまいります。③ご指摘頂いた期間の精算事務の突合結果報告につきましては、添付資料のとおり報告させていただきます。また、今後はレシートの添付は確認しやすいように日付毎に整理するよう努めます。また、今後は決裁には日付、出張先、出張用務名・会議名、支出の内訳等を記載した書類を作成し、添付するよう致します。</p> <p>5(6) 今後についてはこのような処理がないように致します。</p>

15. その他

退職手当制度の加入状況等（複数回答可）

① 社会福祉施設職員等退職手当共済制度（(独)福祉医療機構）に加入	
② 中小企業退職金共済制度（(独)勤労者退職金共済機構）に加入	
③ 特定退職金共済制度（商工会議所）に加入	
④ 都道府県社会福祉協議会や都道府県民間社会福祉事業職員共済会等が行う民間の社会福祉事業・施設の職員を対象とした退職手当制度に加入	
⑤ その他の退職手当制度に加入（具体的に：●●●）	
⑥ 法人独自で退職手当制度を整備	
⑦ 退職手当制度には加入せず、退職給付引当金の積立も行っていない	