

検査日	法人名	文書指 摘事項 の有無	指摘内容 区分		指摘内容	改善状況
8月27日 ・ 8月28日	八王子市社会福祉協議会	有	I 法人運営	3 評議員・評議員会	欠席が継続し、名目的・慣例的に選任されていると考えられる評議員がいる。	改善中
			I 法人運営	4 理事	欠席が継続しており、名目的・慣例的に選任されていると考えられる役員がいる。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	当期末繰越活動増減差額にその他の積立金取崩額を加算した額を超えて積立をしている。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	附属明細書について計算書類の金額と一致していない。	改善中
9月5日	浄栄会	無	—	—	—	—
9月17日	長慶福社会	有	Ⅲ管理	2 資産管理	基本財産の処分等について定款の定めに基づく所轄庁の承認を受けていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	注記事項について計算書類の金額と一致していない。	改善中
9月26日	報徳福社会	有	I 法人運営	6 理事会	理事会の決議を要する事項について決議が行われていない。	改善済
10月8日	八王子ふじみ会	有	I 法人運営	6 理事会	理事会の決議を要する事項について決議が行われていない。	改善済
			Ⅲ管理	3 会計管理	国庫補助金等特別積立金の積立て、取崩しの会計処理が会計基準に則り行われていない。	改善済
			Ⅲ管理	3 会計管理	注記事項について計算書類の金額と一致していない。	改善済
			Ⅲ管理	3 会計管理	附属明細書について計算書類の金額と一致していない。	改善済
10月21日	八王子志成会	有	I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	理事の報酬等の額が定款で定められていない場合であって、評議員会の決議により定められていない。	改善中
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	定款に監事の報酬等の額が定められていない場合に、監事の報酬等の額が評議員会の決議によって定められていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	予算とその執行に軽微な範囲とは言えない乖離があるが、補正予算が編成されていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	国庫補助金等特別積立金の積立て、取崩しの会計処理が会計基準に則り行われていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	把握された注記すべき事項が注記されていない。	改善中

検査日	法人名	文書指摘事項の有無	指摘内容区分		指摘内容	改善状況
10月29日	公德福祉会	有	Ⅲ管理	3 会計管理	国庫補助金等特別積立金の積立て、取崩しの会計処理が会計基準に則り行われていない。	改善済
11月11日	鶴見会	無	—	—	—	—
11月19日	めじろ会	無	—	—	—	—
11月28日	秋桜の会	有	I 法人運営	1 定款	必要的記載事項が記載されていない、又は定款に記載された内容と事実とが異なる。	改善中
12月10日	一誠会	有	I 法人運営	1 定款	定款変更について評議員会の決議が成立しているにもかかわらず、所轄庁の認可を受ける手続又は所轄庁の認可を要さない場合の所轄庁への届出の手続が行われていない。	改善中
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	理事の報酬等の額が定款で定められていない場合であって、評議員会の決議により定められていない。	改善中
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	定款に監事の報酬等の額が定められていない場合に、監事の報酬等の額が評議員会の決議によって定められていない。	改善中
			Ⅱ事業	2 社会福祉事業	社会福祉事業の収入を認められない使途に充てている。	改善中
12月23日	恒陽会	有	I 法人運営	3 評議員・評議員会	評議員会の日時及び場所等が理事会の決議により定められていない。	改善済
			I 法人運営	3 評議員・評議員会	決議に特別の利害関係を有する評議員がいるかを法人が確認していない。	改善中
			I 法人運営	6 理事会	議案について特別な利害関係を有する理事がいないことを法人が確認していない。	改善中
			I 法人運営	6 理事会	理事会の決議を要する事項について決議が行われていない。	改善済
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	理事の報酬等の額が定款で定められていない場合であって、評議員会の決議により定められていない。	改善済
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	定款に監事の報酬等の額が定められていない場合に、監事の報酬等の額が評議員会の決議によって定められていない。	改善済
			Ⅲ管理	3 会計管理	経理規程及びその細則等に定めるところにより事務処理が行われていない。	改善中

検査日	法人名	文書指 摘事項 の有無	指摘内容 区分		指摘内容	改善状況
1月9日	明徳会	有	Ⅲ管理	3 会計管理	注記事項について計算書類の金額と一致していない。	改善済
			Ⅲ管理	3 会計管理	附属明細書について計算書類の金額と一致していない。	改善済
1月21日	育美会	有	I 法人運営	6 理事会	理事長及び業務執行理事（選任されている場合）が、理事会において、3か月に1回以上（定款に定めがある場合には、毎会計年度に4か月を超える間隔で2回以上）職務執行に関する報告をしていない。	改善済
			Ⅲ管理	3 会計管理	国庫補助金等特別積立金の積立て、取崩しの会計処理が会計基準に則り行われていない。	改善済
			Ⅲ管理	3 会計管理	当期末繰越活動増減差額にその他積立金取崩額を加算した額を超えて積立をしている。	改善中
			Ⅲ管理	4 その他	社会福祉充実計画において実施することとされている事業が実施されていない。	改善中
			Ⅲ管理	4 その他	指導監査時点において、期限までに変更登記が行われておらず、かつ、変更登記の手続（法務局等への具体的な協議を含む。）を行われていない。	改善済
1月30日	花窓堂	有	I 法人運営	6 理事会	理事会の決議を要する事項について決議が行われていない。	改善済
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	理事の報酬等の額が定款で定められていない場合であって、評議員会の決議により定められていない。	改善済
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	定款に監事の報酬等の額が定められていない場合に、監事の報酬等の額が評議員会の決議によって定められていない。	改善済
			Ⅲ管理	3 会計管理	国庫補助金等特別積立金の積立て、取崩しの会計処理が会計基準に則り行われていない。	改善済
			Ⅲ管理	4 その他	指導監査時点において、期限までに変更登記が行われておらず、かつ、変更登記の手続（法務局等への具体的な協議を含む。）を行われていない。	改善済

検査日	法人名	文書指摘事項の有無	指摘内容区分		指摘内容	改善状況
2月13日	牧羊會	有	I 法人運営	4 理事	理事の就任の意思表示があったことを就任承諾書等により確認できない。	改善済
			I 法人運営	4 理事	理事の選任手続において、理事候補者に対して欠格事由に該当しないこと、各理事と特殊の関係にある者が上限を超えて含まれていないか、暴力団等の反社会的勢力に属する者でないことを確認していない。	改善済
2月25日	いきいき福祉会	有	I 法人運営	3 評議員・評議員会	評議員会の日時及び場所等が理事会の決議により定められていない。	改善済
			I 法人運営	4 理事	欠席が継続しており、名目的、慣例的に選任されていると考えられる役員がいる。	改善済
			I 法人運営	6 理事会	招集通知が省略された場合に、理事及び監事の全員の同意が確認できない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	会計処理の基本的取扱いに合わない会計処理を行っている。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	補正予算の編成について、定款に定める手続きが行われていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	附属明細書について計算書類の金額と一致していない。	改善中
			Ⅲ管理	4 その他	指導監査時点において、期限までに変更登記が行われておらず、かつ、変更登記の手続(法務局等への具体的な協議を含む。)を行われていない。	改善中
3月6日	マインドはちおうじ	有	I 法人運営	6 理事会	理事会の決議を要する事項について決議が行われていない。	改善済
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	理事の報酬等の額が定款で定められていない場合であって、評議員会の決議により定められていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	会計処理の基本的取扱いに合わない会計処理を行っている。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	作成すべき附属明細書が作成されていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	附属明細書について計算書類の金額と一致していない。	改善中

検査日	法人名	文書指 摘事項 の有無	指摘内容 区分		指摘内容	改善状況
3月18日	美山聖母の苑	有	I 法人運営	3 評議員・評議員会	欠席が継続し、名目的・慣例的に選任されていると考えられる評議員がいる。	改善中
			I 法人運営	3 評議員・評議員会	評議員会の日時及び場所等が理事会の決議により定められていない。	改善済
			I 法人運営	4 理事	理事の就任の意思表示があったことを就任承諾書等により確認できない。	改善中
			I 法人運営	4 理事	理事の選任手続において、理事候補者に対して欠格事由に該当しないこと、各理事と特殊の関係にある者が上限を超えて含まれていないか、暴力団等の反社会的勢力に属する者でないことを確認していない。	改善中
			I 法人運営	4 理事	欠席が継続しており、名目的・慣例的に選任されていると考えられる役員がいる。	改善中
			I 法人運営	4 理事	理事長及び業務執行理事の選定が法令及び定款に定める手続により行われていない。	改善中
			I 法人運営	5 監事	監事の選任に関する評議員会の議案について、監事の過半数の同意を得たことが確認できない。	改善中
			I 法人運営	8 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬	支払われた報酬等の額が定款等で定められた額を超えている。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	把握された注記すべき事項が注記されていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	作成すべき附属明細書が作成されていない。	改善中
			Ⅲ管理	3 会計管理	附属明細書について計算書類の金額と一致していない。	改善中