


社会福祉法人静岡済生会支部静岡県済生会
支部長 石塚 隆夫 殿

監 査 報 告 書


平成26年4月25日

社会福祉法人静岡済生会支部静岡県済生会

監事

澤田 茂 又 

監事

小野田 武 

静岡県済生会における平成25年度の業務執行の状況並びに財務の状況について、「支部監事の監査する事項」に基づき、下記の通り監査をいたしましたので、報告します。

監査の結果、業務は関係法令並びに定款及び諸規程等に基づき適切に実施されており、決算書類は静岡県済生会の財産及び収支の状況を適正に表示しているものと認めます。

記

1. 監査実施の状況

監査実施日	対象支部、施設名等
平成26年4月25日	静岡県済生会支部事務局
平成26年4月25日	静岡済生会総合病院
平成26年4月25日	静岡医療福祉センター児童部
平成26年4月25日	静岡医療福祉センター成人部
平成26年4月25日	静岡医療福祉センターライトホーム
平成26年4月25日	静岡市発達障害者支援センター
平成26年4月25日	伊豆医療福祉センター
平成26年4月25日	静岡県川奈臨海学園
平成26年4月25日	静岡市中心身障害児福祉センターいこいの家
平成26年4月25日	小鹿苑
平成26年4月25日	小鹿なでしこ苑
平成26年4月25日	静岡市桜の園
平成26年4月25日	静岡市中心身障害者ケアセンター
平成26年4月25日	ワーク春日・福祉ホームワーク春日
平成26年4月25日	静岡済生会看護専門学校
平成26年4月25日	静岡済生会訪問看護ステーションおしか

2. 監査実施項目※

3. 改善を要する事項及び改善指示の内容※

※2、3については対象支部、施設毎に別添に記載すること

1 対象支部、施設名等

- (1) 対象支部、施設名等：静岡県済生会支部事務局
- (2) 実施日：平成26年4月25日
- (3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂
- (4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武
- (5) 対象支部、施設等の対応者：支部事務局長 影山 武司

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査	

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：静岡済生会総合病院

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：事務部長 杉原 孝幸

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査	

1 対象支部、施設名等

- (1) 対象支部、施設名等：静岡医療センター児童部
- (2) 実施日：平成26年4月25日
- (3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂
- (4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武
- (5) 対象支部、施設等の対応者：事務長 米山 寛

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査 固定資産額、国庫補助金特別積立金取崩額の修正	事前に公認会計士から指摘のあった貸借対照表・事業活動収支計算書を修正し差替え済みである。

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：静岡医療福祉センター成人部

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：施設長 馬場 良夫

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査 国庫補助金特別積立金取崩額の修正	事前に公認会計士から指摘のあった事業活動収支計算書を修正し差替え済みである。

1 対象支部、施設名等

- (1) 対象支部、施設名等：静岡県川奈臨海学園
- (2) 実施日：平成26年4月25日
- (3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂
- (4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武
- (5) 対象支部、施設等の対応者：施設長 竹居 昭子

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査 今後の施設の運営の基本方針及び改修の検討	引き続き県との協議により、厚労省の施策に即した施設のあり方を詰めていく。
会計監査 財産目録の積立預金及び固定資産残存価格の修正	事前に公認会計士から指摘のあった財産目録を修正し差替え済みである。 なお、減価償却費は平成26年度で修正する。

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：静岡医療福祉センターライトホーム

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：事務長 米山 寛

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査	

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：静岡市発達障害者支援センター

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：事務長 米山 寛

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	要改善
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査 予算を超える支出が行われていること。	今後は、適正な予算の執行管理を行うこと。

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：伊豆医療福祉センター

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：事務長 梶 充伸

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	要改善

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査 施設の増改築に伴う「建物」の区分計上 固定資産物品の現物確認	事前の公認会計士からの指摘により、平成26年度で修正する。 平成26年度に台帳と現物との照合を行う。

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：静岡市心身障害児福祉センター「いこいの家」

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：施設長 大橋 敬子

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査	

1 対象支部、施設名等

- (1) 対象支部、施設名等：小鹿苑

- (2) 実施日：平成26年4月25日

- (3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

- (4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

- (5) 対象支部、施設等の対応者：施設長 加藤みどり

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査 通所介護の貸借対照表と 事業活動収支計算書との 当期活動収支差額の相違	事前に公認会計士から指摘のあった貸借対照表を修正し 差替え済みである。

1 対象支部、施設名等

- (1) 対象支部、施設名等：小鹿なでしこ苑
- (2) 実施日：平成26年4月25日
- (3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂
- (4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武
- (5) 対象支部、施設等の対応者：施設長 平原 健巳

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査 財産目録の普通預金内訳と残高 証明書の銀行名の相違及び特養 の貸借対照表の固定資産額と固 定資産台帳の金額の相違	事前に公認会計士から指摘のあった財産目録、貸借対照 表、事業活動計算書を訂正し差替え済みである。 固定資産台帳も訂正済みである。

1 対象支部、施設名等

- (1) 対象支部、施設名等：静岡市桜の園
- (2) 実施日：平成26年4月25日
- (3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂
- (4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武
- (5) 対象支部、施設等の対応者：施設長代行 山本 正樹

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査	

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：静岡市心身障害者ケアセンター

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
 支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：施設長 影山 武司

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査	

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：ワーク春日、福祉ホームワーク春日

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：施設長 馬場 良夫

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査 財産目録のその他の固定 資産金額の記入漏れ	事前に公認会計士から指摘のあった財産目録を修正し差し替え済みである。

1 対象支部、施設名等

(1) 対象支部、施設名等：静岡済生会看護専門学校

(2) 実施日：平成26年4月25日

(3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂

(4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武

(5) 対象支部、施設等の対応者：副校長 鈴野 いずみ

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査 建物の耐用年数の見直し	事前の公認会計士からの指摘により、平成26年度検討する。

1 対象支部、施設名等

- (1) 対象支部、施設名等：静岡済生会訪問看護ステーションおしか
- (2) 実施日：平成26年4月25日
- (3) 実施場所：静岡済生会総合病院 地階 講堂
- (4) 監査を実施した監事名：支部監事 澤田 茂夫
支部監事 小野田 武
- (5) 対象支部、施設等の対応者：所長 石川 のり子

2 監査実施項目

項目	監査の結果
業 務 監 査	
I. 組織運営	適正
II. 事業	適正
III. 管理	適正
IV. その他	適正
会 計 監 査	
I. 予算、決算	適正
II. 資産管理	適正

※：監査の結果の欄には、「適正」又は「要改善」等を記載のこと。ただし、「要改善」の場合は、以下の3に詳細を記載すること。

3 改善を要する事項及び改善指示の内容

改善を要する事項等	改善指示の内容
業務監査	
会計監査	