

# 監査報告書

令和6年6月1日

社会福祉法人 園 盛 会  
理事長 吉村 秀雄 殿

社会福祉法人 園 盛 会

監 事 堀 口 豊

監 事 鈴木 一雅



私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 元代表者が理事会決議によらない借入をするといった、法人内部の牽制体制が確立されておらず、適正な法人運営がされていなかった。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

- ① 元代表者による理事会決議によらない資金使用があり、事実関係を確認中です。
- ② 上記①の元代表者による資金使用について、今日現在調査中で、実際にどのような取引が実施されたかの証憑を入手することができず、取引の全容を把握することができませんでした。従って、計算書類及び財産目録にどの程度の影響を及ぼすかの判断もできなかったため、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況についての意見は差し控えます。

以 上