

(別紙2)

令和6年度社会福祉法人指導監査是正又は改善状況報告書

|     |             |
|-----|-------------|
| 提出日 | 令和6年11月 29日 |
| 法人名 | 社会福祉法人 ぱれっと |

| 指摘事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 是正又は改善状況                                                                                                                     | 改善時期      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 令和6年2月29日開催の評議員選任・解任委員会において評議員選任を行っているが、新たに選任された評議員から就任承諾書及び誓約書を受領していなかった。<br>今後は新たな評議員就任の際に就任承諾書等を受領し、就任の意思表示を確認すること。                                                                                                                                                                                                              | 令和6年2月29日開催の評議員選任・解任委員会において新たに選任された評議員に対し、改めて就任承諾書及び誓約書をいただいた。<br>今後、新たに評議員を選任したときは、就任承諾書及び誓約書を受領いたします。                      | 次回評議員改選の時 |
| 評議員会及び評議員選任・解任委員会の招集について、日時及び場所等が定められていなかった。<br>今後は、適切に評議員会及び評議員選任・解任委員会の招集を行うこと。                                                                                                                                                                                                                                                   | 評議員会ならびに評議員選任・解任委員会に関し、招集日時及び場所について理事会において決議していたが、議事録へ記載していなかった。<br>今後は正確に議事録へ記載いたします。                                       | 次回評議員改選の時 |
| 貴法人の議事録において、次のとおり、適切に事後処理が行われていない事例があった。<br>○令和5年6月2日開催の理事会の議案に対し、議案を決議した結果が、議事録において確認できなかった。<br>○理事会、評議員選任・解任委員会の議事録について、定款又は評議員選任・解任委員会運営規定で定める議事録署名人の署名が確認できないものがあった。<br><br>今後は、議事内容を適切に議事録に残すとともに、議事録署名を適切に行うこと。<br>なお、貴法人の定款又は評議員選任解任委員会運営規定に従った場合、理事会は出席した理事及び監事全員の記名押印が必要で、また、評議員選任・解任委員会は議長及び出席した委員全員の記名押印が必要であることを留意すること。 | 令和5年6月2日開催の理事会において議案に対する議決内容について、議事録に記載していなかった。<br>また、各議事録において、記入方法及び記入様式が統一されていなかった。<br>今後、速やかに議事録の署名・押印を行い、正確な議事録を作成いたします。 | 次回議事録作成の時 |

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                               |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <p>理事及び監事について、定款第15条に定める員数が選任されなければならないが令和6年6月27日開催の評議員会において理事及び監事の任期が切れているにもかかわらず、令和6年8月2日開催の評議員会で新たな理事及び監事を選任していた。</p> <p>今後、理事及び監事の任期について把握し、改選手続きを遅延なく行うこと。</p> | <p>理事及び監事の任期の認識が不十分であり、選任ができていなかった。</p> <p>今後は、選任後2年以内に終了する会計年度の最終のものに関する定時評議員会において、理事及び監事の改選を行います。</p>       | <p>次回理事及び監事の改選の時</p> |
| <p>登記事項について、変更が生じた場合、資産の総額は、会計年度終了3ヶ月以内に変更登記することとされているが、令和5年度の資産の総額の変更登記がなされていなかった。</p> <p>今後は期限を遵守し、適切に変更登記を行うこと。</p> <p>また、本件は前回と同じ指導である。</p>                     | <p>登記事項について、毎年資産の総額を登記しなければならないところ、手続を怠っていた。</p> <p>今後は、登記事項の変更を会計年度終了後3ヶ月以内に行い、資産の総額について期限内に変更登記申請を行います。</p> | <p>次回資産の総額変更登記の時</p> |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                               |                      |

- 注) 1「指摘事項」欄には、指摘事項全文を記載すること。  
2「是正又は改善状況」欄は、具体的に記入すること。  
3「改善時期」欄には、まだ改善していない事項については予定を記載すること。  
4是正又は改善関係書類を添付すること。