

【監査調書添付資料】

資料名	チェック	資料名	チェック	
1 過去3回分の「指導監査結果の是正・改善状況」報告の写し		14 直近の法人登記履歴事項全部証明書(写)		
2 定款		15 直近の不動産登記全部事項証明書(写)		
3 定款施行細則等		16 令和5年度予算書		
4 評議員選任・解任委員会運営細則		17 令和4年度決算に係る計算書類等		
5 経理規程(様式を除く)			①計算書類 ※表1-2参照	
6 役員等費用弁償及び報酬規程			②附属明細書 ※表1-3参照	
7 運営・管理規則(規程)			②財産目録	
8 職務権限・分掌規程			③固定資産管理台帳	
9 預り金規程等		④預金残高証明書(写し)		
10 就業規則		18 監事監査報告書		
11 給与規程		19 組織図(法人・施設)		
12 旅費規程		20 パンフレット(既存のものがある場合に添付)		
13 育児・介護休業等規程				

(表1-2) 計算書類(法人の実施事業によって、作成する様式を選択)

		チェック	備考
法人全体	貸借対照表	(第3号第1様式)	
	計算書類に対する注記(法人全体用)	(別紙1)	
	事業活動計算書	(第2号第1様式)	
	資金収支計算書	(第1号第1様式)	
法人全体 (事業区分別)	貸借対照表内訳表	(第3号第2様式)	事業区分が社会福祉事業のみの法人は、省略できる。 拠点区分が一つの法人は、省略できる。
	事業活動内訳表	(第2号第2様式)	
	資金収支内訳表	(第1号第2様式)	
事業区分 (拠点区分別)	〇〇事業区分貸借対照表内訳表	(第3号第3様式)	拠点区分が一つの法人は、省略できる。 一つの事業区分に一つの拠点区分しか存在しない場合は省略できる。
	〇〇事業区分事業活動内訳表	(第2号第3様式)	
	〇〇事業区分資金収支内訳表	(第1号第3様式)	
拠点区分	〇〇拠点区分貸借対照表	(第3号第4様式)	事業区分が社会福祉事業区分のみの法人であって、事業区分に一つの拠点区分しか存在しない場合は、拠点区分ごとの計算書類に対する注記を省略できる。
	計算書類に対する注記(拠点区分用)	(別紙2)	
	〇〇拠点区分事業活動計算書	(第2号第4様式)	
	〇〇拠点区分資金収支計算書	(第1号第4様式)	
サービス区分	〇〇拠点区分事業活動明細書	(別紙3(⑩))	→ 介護保険サービス又は障害福祉サービスを実施する拠点は作成する。(⑩は省略可)
	〇〇拠点区分資金収支明細書	(別紙3(⑩))	→ 保育所又は児童養護施設を実施する拠点は作成する。(⑩は省略可)

(表1-3) 附属明細書(法人の実施事業によって、作成する様式を選択)

			チェック	備考
法人全体	借入金明細書	別紙3(①)		
	寄附金収益明細書	別紙3(②)		
	補助金事業等収益明細書	別紙3(③)		
	事業区分間及び拠点区分間繰入明細書	別紙3(④)		
	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)明細書	別紙3(⑤)		
	基本金明細書	別紙3(⑥)		
	国庫補助金等特別積立金明細書	別紙3(⑦)		
拠点区分	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)		→(表1-2)拠点区分資金収支明細書に同じ →(表1-2)拠点区分事業活動明細書に同じ
	引当金明細書	別紙3(⑨)		
	拠点区分 資金収支明細書	別紙3(⑩)		
	拠点区分 事業活動明細書	別紙3(⑪)		
	積立金・積立資産明細書	別紙3(⑫)		
	サービス区分間繰入金明細書	別紙3(⑬)		
	サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	別紙3(⑭)		
	就労支援事業別事業活動明細書	別紙3(⑮)		
	就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)	別紙3(⑮-2)		
	就労支援事業製造原価明細書	別紙3(⑯)		
	就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)	別紙3(⑯-2)		
	就労支援事業販管費明細書	別紙3(⑰)		
	就労支援事業販管費明細書(多機能型事業所等用)	別紙3(⑰-2)		
	就労支援事業明細書	別紙3(⑱)		
	就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)	別紙3(⑱-2)		
	授産事業費用明細書	別紙3(⑲)		