

社会福祉法人 札幌育児園 御中

(株)吉岡経営センター
外部監査人
小笠原 司



外部監査報告書

法人名	社会福祉法人 札幌育児園	巡回指導月	令和2年3月
-----	--------------	-------	--------

チェック項目	指摘事項	是正結果
仕訳チェック	特になし	問題なし
貸借チェック	特になし	問題なし
支払資金残高	特になし	問題なし
繰越活動増減差額	特になし	問題なし

【外部監査事項】	
財務3表の連動性	①貸借対照表、②資金収支計算書、③事業活動計算書の連動性について確認を行い、一致しており問題ありません。
現預金残高	試算表と預金残高について金額が一致しており問題ありません。
その他経理処理	問題ありません。
決算書一式のチェック	決算書一式が完成次第、ご郵送お願いいたします。 弊社で2重チェックを行い、点検結果をフィードバックいたします。

実施日 令和2年10月27日

社会福祉法人 札幌育児園 御中

(株)吉岡経営センター
外部監査人
小笠原 司
新谷 尚希



外部監査報告書

法人名	社会福祉法人 札幌育児園	巡回指導月	令和2年4月～令和2年9月
-----	--------------	-------	---------------

チェック項目	指摘事項	是正結果
仕訳チェック	特になし	問題なし
貸借チェック	特になし	問題なし
支払資金残高	特になし	問題なし
繰越活動増減差額	特になし	問題なし

【外部監査事項】

財務3表の連動性	①貸借対照表、②資金収支計算書、③事業活動計算書の連動性について確認を行い、一致しており問題ありません。
現預金残高	試算表と預金残高について金額が一致しており問題ありません。
その他経理処理	期首の立替金残高がマイナス、同額の仮払金あり、相殺処理を検討

実施日 令和3年3月15日

社会福祉法人 札幌育児園 御中

(株)吉岡経営センター
外部監査人
新谷 尚希



外部監査報告書

法人名	社会福祉法人 札幌育児園	巡回指導月	令和2年10月～令和3年2月
-----	--------------	-------	----------------

チェック項目	指摘事項	是正結果
仕訳チェック	特になし	問題なし
貸借チェック	特になし	問題なし
支払資金残高	特になし	問題なし
繰越活動増減差額	特になし	問題なし

【外部監査事項】

財務3表の連動性	①貸借対照表、②資金収支計算書、③事業活動計算書の連動性について確認を行い、一致しており問題ありません。
現預金残高	試算表と預金残高について金額が一致しており問題ありません。
その他経理処理	・雇用保険分の精算として、以下の仕訳を実施する旨確認。 法定福利費/前払い金 職員預り金/法定福利費