

実施日 令和3年10月13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

町田 一也
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3年4月～令和3年9月
-----	--------------	-------	---------------

チェック項目	指摘事項	是正結果
仕訳チェック	科目修正について(渉外費→福利厚生費)幹事退任の花束	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	・予算執行率が100%付近の科目について、状況をヒアリングの上、問題ないことを確認しました。必要に応じて補正予算を組むことを打ち合わせております。

実施日 令和4年2月6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
町田 一也



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3年10月～令和3年12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	コロナ感染対策のため、証憑書類送付いただき、確認させていただきました。

実施日 令和4年3月11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
町田 一也



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4年1月～令和4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	・決算見込み等について、ヒアリングさせていただきました。 ・次回訪問日程、及び決算スケジュールについて確認させていただきました。

実施日 令和4年4月22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
町田 一也



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3年4月～令和4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	特にありません。
年次決算チェック	以下内容について修正等を依頼いたしました。 ・過年度国庫補助金等特別積立金の修正。