

別表3 (第5条関係)

社会福祉施設等指導監査項目

法人		入所施設		保育所		児童館	
区分	項目	区分	項目	区分	項目	区分	項目
法人運営	1. 定款 2. 内部管理体制 3. 評議員・評議員会 ① 評議員の選任 ② 評議員会の招集・運営 4. 理事 ① 定数及び解任 ② 選任及び解任 ③ 適格性 ④ 理事長 5. 監事 ① 定数及び解任 ② 選任及び職務 6. 理事会 ① 審議状況 ② 記録 ③ 債権債務の状況 7. 会計監査人 8. 評議員、理事、監事及び会計監査人の報酬 ① 報酬 ② 報酬等支給基準 ③ 報酬 ④ 報酬等の総額の公表	施設運営関係	1. 施設運営管理体制の確立 2. 諸規程の整備及び運用 3. 職員配置権限等 4. 施設設計の画 5. 事業計画の健康管理及び福利厚生 6. 職員研修 7. 職員研修体制の整備 8. 業務帳簿(記録)の整備 9. 諸帳簿(記録)の整備 10. 施設・設備 11. 非常災害対策	施設運営関係	1. 施設運営管理体制の確立 2. 諸規程の整備及び運用 3. 職員配置権限等 4. 施設設計の画 5. 事業計画の健康管理及び福利厚生 6. 職員研修 7. 職員研修体制の整備 8. 業務帳簿(記録)の整備 9. 諸帳簿(記録)の整備 10. 施設・設備 11. 非常災害対策 12. 業務評価等	職員及び事務処理等	1. 職員の状況 2. 設置及び運営状況 3. その他必要な帳簿及び関係書類
		入所者処遇関係	1. 処遇(支援)計画 2. 個別処遇記録 3. ケータイ記録 4. 日常処遇(支援)の実施 5. 給食管理 6. 健康管理 7. リハビリテーション 8. 余暇活動 9. 日用品給付 10. 就業(実習)及び作業(授産のみ) 11. 就労支援(授産のみ) 12. 家族及び地域との連携 13. 利用者預金 14. 遺留金 15. 苦情解決	入所者処遇関係	1. 保育方針及び保育計画 2. 健康管理 3. 安全管理 4. 給食 5. 家庭との連携 6. 地域情報 7. 情報提供 8. 苦情解決	児童等の指導	1. 年間指導計画及び日々の実施 2. 計画者との連絡 3. 指導の状況
		会計経理関係	1. 経理規程 2. 会計管理 3. 計算書類単位(会計区分) 4. 重要な会計方針の開示 5. 重要な会計方針の開示 6. 重要な会計方針の開示 7. 予算 8. 決算 9. 貸借対照表 10. 資金収支計算書 11. 事業活動収支計算書 12. 資金繰り 13. 措置費(運営費)の相互流用 14. 授産事業支出明細表	会計経理関係	1. 経理規程 2. 会計管理 3. 計算書類単位(会計区分) 4. 重要な会計方針の開示 5. 重要な会計方針の開示 6. 重要な会計方針の開示 7. 予算 8. 決算 9. 貸借対照表 10. 資金収支計算書 11. 事業活動収支計算書 12. 資金繰り 13. 措置費(運営費)の相互流用	児童館の機能	1. 利用状況 2. 運営委員会 3. 指導者(ボランティア)の協力 4. 学校、関係行政機関との連携
事業	1. 事業一般 2. 社会福祉事業 3. 公益事業 4. 収益事業	会計経理関係	1. 経理規程 2. 会計管理 3. 計算書類単位(会計区分) 4. 重要な会計方針の開示 5. 重要な会計方針の開示 6. 重要な会計方針の開示 7. 予算 8. 決算 9. 貸借対照表 10. 資金収支計算書 11. 事業活動収支計算書 12. 資金繰り 13. 措置費(運営費)の相互流用 14. 授産事業支出明細表	地域組織等の利用状況	1. 利用実績		
管理	1. 人事管理 2. 資産管理 ① 基本財産 ② 基本財産以外の財産 ③ 株式保有 ④ 不動産の借用 3. 会計管理 ① 会計の原則 ② 規程・体制 ③ 会計処理 ④ 会計帳簿 ⑤ 附属明細書等 4. その他 ① 特別利益の供与の禁止 ② 社会福祉充実計画 ③ 社会報告 ④ その他						