

令和5年度 児童福祉行政指導監査 状況一覧

実施担当課名: 中部事務所県民福祉局共生社会推進課

市町村名	施設種別	公立 私立 の別	施設名 (設置主体)	監査の 種類	実施 年月日	実地・書面 の別	文書指摘	
							指摘事項	改善状況
湯梨浜町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	あさひこども園	指導監査 (一般)	令和5年12月8日	実地	指摘事項なし	
湯梨浜町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	たじりこども園	指導監査 (一般)	令和5年12月5日	実地	指摘事項なし	
湯梨浜町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	とうごうこども園	指導監査 (一般)	令和5年12月8日	実地	指摘事項なし	
湯梨浜町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	はわいこども園	指導監査 (一般)	令和5年12月26日	実地	指摘事項なし	
湯梨浜町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	まつざきこども園	指導監査 (一般)	令和5年12月21日	実地	指摘事項なし	
琴浦町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	こがねこども園	指導監査 (一般)	令和6年1月30日	実地	指摘事項なし	
琴浦町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	ことうらこども園	指導監査 (一般)	令和6年1月16日	実地	指摘事項なし	
琴浦町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	しらとりこども園	指導監査 (一般)	令和5年9月28日	実地	指摘事項なし	
琴浦町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	ふなのえこども園	指導監査 (一般)	令和6年1月25日	実地	指摘事項なし	
琴浦町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	やばせこども園	指導監査 (一般)	令和5年12月15日	実地	指摘事項なし	
北栄町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	大谷こども園	指導監査 (一般)	令和5年12月15日	実地	指摘事項なし	
北栄町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	大誠こども園	指導監査 (一般)	令和5年11月28日	実地	指摘事項なし	
北栄町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	北条こども園	指導監査 (一般)	令和5年12月19日	実地	指摘事項なし	
北栄町	認定こども園 (幼保連携型)	公立	由良こども園	指導監査 (一般)	令和5年12月19日	実地	指摘事項なし	
倉吉市	認定こども園 (幼保連携型)	私立	鳥取短期大学附属 こども園	指導監査 (一般)	令和5年11月17日	実地	指摘事項なし	
倉吉市	認定こども園 (幼保連携型)	私立	倉吉愛児園	指導監査 (一般)	令和5年10月31日	実地	指摘事項なし	

・実際の指摘文書記載の固有名詞などは削除し表現を若干変えている。
 ・改善状況欄記載の【改善済】、【改善中】の別は改善報告書提出時点のもの。

令和5年度 児童福祉行政指導監査 状況一覧

実施担当課名: 中部事務所県民福祉局共生社会推進課

倉吉市	認定こども園 (幼保連携型)	私立	聖テレジアこども園	指導監査 (一般)	令和5年11月1日	実地	○プールの残留塩素濃度が0.4mg/Lに満たないときがある。	改善済 ・プールを使用するときは、残留塩素濃度が0.4mg/L以上を保つように、また低い場合は消毒剤を追加投入することを徹底するよう、職員に指導した。
							<給食> ○施設側は受託業者に対して入所児童の栄養基準及び献立の作成基準を示し、予定献立表、実施献立表の作成を行ってください。	改善済 ・4月に行う健康診断結果から、栄養基準及び献立の作成基準になる本園児も身長・体重等のデータをもとにして、予定献立表、実施献立表の作成をすることを、委託業者と協議し確認した。
							<給食> ○受託業者が実施した給食従事者の健康診断、検便の実施状況、検便の結果を確認してください。	改善済 ・委託業者が実施している給食従事者の健康診断、検便の実施状況、検便の結果を提出するよう求め、委託業者と協議し確認した。
							<会計> 1 金融機関との取引について 金融機関の通帳名義が園長になっていました。 については、金融機関との取引は理事長名をもって行ってください。	改善済 ・金融機関にて名義変更を行った。
							2 退職給付引当資産の記載漏れ 貸借対照表に計上された退職給付引当資産が積立金・積立資産明細書に記載されていませんでした。 については、附属明細書の作成にあたっては、計算書類との整合性を図った上で、適切に作成してください。	未改善 ・令和7年度3月決済時に行う。
							3 預貯金の月次残高照合について 預貯金の月次残高照合について、出納職員と会計責任者の確認の記録がなく、適切に照合が行われているか確認できませんでした。 については、通帳に確認印を押印するなど、記録が残る方法で月次残高照合確認を確実に行ってください。	改善済 ・帳簿残高との照合を行い、会計責任者と出納責任者の確認印を元帳に押印した。

令和5年度 児童福祉行政指導監査 状況一覧

実施担当課名: 中部事務所県民福祉局共生社会推進課

倉吉市	認定こども園 (幼保連携型)	私立	倉吉東こども園	指導監査 (一般)	令和6年1月10日	実地	4 会計伝票の作成について 会計伝票の摘要欄に、数量、取引の相手方、取引内容が記載されていないものが見受けられました。 については、客観的に取引内容が確認できる会計伝票を適切に作成してください。	改善済 ・事業未収金・事業未払金の清算時にも詳細な内容を記載し、取引内容を明確にした。
							5 補助簿の作成について 経理規程に作成すべきものとして定められた補助簿のうち、少なくとも次の補助簿は作成されていませんでした。 ①未収金台帳 ②有価証券台帳 ③借入金台帳 ④寄付金品台帳 については、補助簿の作成状況を再点検の上、経理規程に基づき作成すべき補助簿はもれなく作成してください。	改善済 ・令和6年度より、指導のあった補助簿を作成した。
							6 弔慰見舞金の支出について 弔慰見舞金の支出について、内規に定められた金額を超えた支出が見受けられました。また、理事長が必要と認めた場合の合理的な根拠が不明でした。 ・葬儀用生花については、内規に基づき適正に支出してください。	改善済 慶弔料規程を改定した。
							7 金券(切手)の管理について 金券(切手)を所有しているにもかかわらず、管理及び使用に関する規程が整備されていなかった。 については、金券も法人資産として適切に管理する必要があることから、切手の管理及び使用に関する規程を整備すること。	改善済 ・切手使用管理簿により管理を開始した。
倉吉市	認定こども園 (幼保連携型)	私立	認定こども園 倉吉幼稚園	指導監査 (一般)	令和6年1月25日	実地	指摘事項なし	
倉吉市	認定こども園 (幼保連携型)	私立	どんぐりこども園	指導監査 (一般)	令和5年11月29日	実地	指摘事項なし	

・実際の指摘文書記載の固有名詞などは削除し表現を若干変えている。
・改善状況欄記載の【改善済】、【改善中】の別は改善報告書提出時点のもの。

令和5年度 児童福祉行政指導監査 状況一覧

実施担当課名: 中部事務所県民福祉局共生社会推進課

琴浦町	認定こども園 (幼保連携型)	私立	赤碕こども園	指導監査 (一般)	令和5年12月22日	実地	<p><会計> 1 寄附物品の経理処理について 寄附物品受贈の評価額が1円として計上されていましたが、中古品として取得時の時価により、寄付金額を計上するようにしてください。</p>	<p>改善済 ・今後、寄附物品が中古品の場合の評価額は、時価により計上するようにする。</p>
							<p><会計> 2 寄附物品受入れ手続きの不備 ガス衣類乾燥機を懸賞当選品として受け入れたものの、寄附物品としての受入れ手続き及び寄附金品台帳への記載が漏れていました、については、経理規程に基づき適切に処理してください。</p>	<p>改善済 ・寄附金物品としての受け入れ手続き及び寄附金台帳への記載を行った。</p>
北栄町	認定こども園 (幼保連携型)	私立	北条みどりこども園	指導監査 (一般)	令和5年12月25日	実地	<p><会計> 1 金券(切手)の適正管理 金券(切手)を所有し受払簿で管理しているものの、管理及び使用に関する規程が整備されていませんでした。 については、金券も法人資産としてより適切に管理する必要があることから、切手の管理及び使用に関する規程を整備してください。</p>	<p>今後改善予定 ・切手管理規程を作成し、管理します。合わせて切手受払等の様式を見直し管理します。</p>
							<p>2 小口現金の適正管理 小口現金について、限度額を超過している日がありました。 については、小口現金の管理は経理規程に基づき適切に行ってください。</p>	<p>今後改善予定 ・毎月9日に残金を確認し、10日に不足分(万単位)を追加するようにします。</p>
三朝町	認定こども園 (保育所型)	公立	みささこども園	指導監査 (一般)	令和5年10月31日	実地	指摘事項なし	
湯梨浜町	認定こども園 (保育所型)	公立	わかばこども園	指導監査 (一般)	令和5年11月7日	実地	指摘事項なし	
湯梨浜町	認定こども園 (保育所型)	公立	ながせこども園	指導監査 (一般)	令和5年12月12日	実地	指摘事項なし	

・実際の指摘文書記載の固有名詞などは削除し表現を若干変えている。
・改善状況欄記載の【改善済】、【改善中】の別は改善報告書提出時点のもの。