

## 1. 法人基本情報

(1)都道府県区分	(2)市町村区分	(3)所轄庁区分	(4)法人番号	(5)法人区分	(6)活動状況
31 鳥取県	364 東伯郡三朝町	31000	1270005004670	01 一般法人	01 運営中
(7)法人の名称	社会福祉法人 愛恵会				
(8)主たる事務所の住所	鳥取県	東伯郡三朝町	大瀬1012		
(9)主たる事務所の電話番号	0858-43-1711	(10)主たる事務所のFAX番号	0858-43-1712	(11)従たる事務所の有無	2 無
(12)従たる事務所の住所					
(13)法人のホームページURL	http://aikeikai-nanohana.jp/		(14)法人のメールアドレス	misasa-aikeikai@fork.ocn.ne.jp	
(15)法人の設立認可年月日	平成18年2月2日	(16)法人の設立登記年月日	平成18年2月14日		

## 2. 当該会計年度の初日における評議員の状況

(1)評議員の定員	7	(2)評議員の現員	7	(3-6)評議員全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円)	72,000
(3-1)評議員の氏名	(3-3)評議員の任期	(3-4)評議員の所轄庁からの再就職状況	(3-5)他の社会福祉法人の評議員・役員・職員との兼務状況	(3-7)前会計年度における評議員会への出席回数	
(3-2)評議員の職業					
上杉宣章	R3.6.18 ~ 選任後4年以内に終了する定時評議員会の終結時まで	2 無	2 無	2	
鳥取刑務所教諭師・住職	R3.6.18 ~ 選任後4年以内に終了する定時評議員会の終結時まで	2 無	2 無	2	
進木裕雅	R3.6.18 ~ 選任後4年以内に終了する定時評議員会の終結時まで	2 無	2 無	2	
農業					
山根猛昭	R3.6.18 ~ 選任後4年以内に終了する定時評議員会の終結時まで	2 無	2 無	2	
農業					
松尾森子	R3.6.18 ~ 選任後4年以内に終了する定時評議員会の終結時まで	2 無	2 無	2	
主任児童委員					
前田敦子	R3.6.18 ~ 選任後4年以内に終了する定時評議員会の終結時まで	2 無	2 無	2	
無職					
明里佐代子	R3.6.18 ~ 選任後4年以内に終了する定時評議員会の終結時まで	2 無	2 無	2	
(社医)仁厚会 評議員					
麻田裕子	R3.6.18 ~ 選任後4年以内に終了する定時評議員会の終結時まで	2 無	2 無	2	
NPO法人職員					

## 3. 当該会計年度の初日における理事の状況

(1)理事の定員	6	(2)理事の現員	6	(3-12)理事全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円)	17,279,332	2 特例無
(3-1)理事の氏名	(3-2)理事の役職(注)	(3-3)理事長への就任年月日	(3-4)理事の常勤・非常勤	(3-5)理事選任の評議員会議決年月日	(3-6)理事の職業	(3-7)理事の所轄庁からの再就職状況
	(3-8)理事の任期		(3-9)理事要件の区分別該当状況	(3-10)各理事と親族等特殊関係にある者の有無	(3-11)理事報酬等の支給形態	(3-13)前会計年度における理事会への出席回数
徳田恵美子	1 理事長 R3.6.18 ~ R5年定時評議員会の終結時まで	平成18年2月11日	2 非常勤	令和3年6月18日	施設管理者	2 無
森本紀統	3 その他理事 R3.6.18 ~ R5年定時評議員会の終結時まで		3 施設の管理者 2 非常勤	令和3年6月18日	農業	2 無
小椋美喜子	3 その他理事 R3.6.18 ~ R5年定時評議員会の終結時まで		1 社会福祉事業の経営に関する意見を有する者 2 非常勤	令和3年6月18日	無職	2 無
福田周雄	3 その他理事 R3.6.18 ~ R5年定時評議員会の終結時まで		2 事業区域における福祉に関する実情に通じている者 2 非常勤	令和3年6月18日	無職	2 無
徳田和秀	2 業務執行理事 R3.6.18 ~ R5年定時評議員会の終結時まで		2 事業区域における福祉に関する実情に通じている者 2 非常勤	令和3年6月18日	施設管理者	2 無
高見昌利	3 その他理事 R3.6.18 ~ R5年定時評議員会の終結時まで		3 施設の管理者 2 非常勤	令和3年6月18日	当法人事務長	2 無
			1 社会福祉事業の経営に関する意見を有する者 2 無		3 職員給与のみ支給	3

(注)「(3-2)理事の役職」のうち、「理事長」とは、社会福祉法45条の13第3項で規定する理事長(会長等の他の役職名を使用している法人がある。)である。  
「業務執行理事」とは、社会福祉法45条の16第2項第2号で規定する業務執行理事(常務理事等の他の役職名を使用している法人がある。)である。

## 4. 当該会計年度の初日における監事の状況

(1)監事の定員	2	(2)監事の現員	2	(3-6)監事全員の報酬等の総額(前会計年度実績) (円)	82,000
(3-1)監事の氏名	(3-2)①監事の職業	(3-2)②監事の所轄庁からの再就職状況	(3-3)監事選任の評議員会議決年月日		
	(3-4)監事の任期	(3-5)監事要件の区分別該当状況	(3-7)前会計年度における理事会への出席回数		
瀧川康夫	司法書士	2 無	令和3年6月18日		
	R3.6.18 ～ R5年定時評議員会の終結時まで	3 社会福祉事業に識見を有する者 (その他)	3		
牧野芳光	税理士	2 無	令和3年6月18日		
	R3.6.18 ～ R5年定時評議員会の終結時まで	5 財務管理に識見を有する者 (税理士)	3		

## 5. 前会計年度・当該会計年度における会計監査人の状況

(1-1)前会計年度の会計監査人の氏名(監査法人の場合は監査法人名)	(1-2)前会計年度の会計監査人の監査報酬額(円)	(1-3)前年度決算にかかる定時評議員会への出席の有無	(2-1)当該会計年度の会計監査人の氏名(監査法人の場合は監査法人名)	(2-2)当該会計年度の会計監査人の監査報酬額(円)
------------------------------------	---------------------------	-----------------------------	-------------------------------------	----------------------------

## 6. 当該会計年度の初日における職員の状況

(1)法人本部職員の人数	0	②常勤兼務者の実数	2	③非常勤者の実数	2
①常勤専従者の実数		常勤換算数	0.8	常勤換算数	1.5
(2)施設・事業所職員の人数	11	②常勤兼務者の実数	2	③非常勤者の実数	12
①常勤専従者の実数		常勤換算数	1.2	常勤換算数	7.1

## 7. 前会計年度に実施した評議員会の状況

(1)評議員会ごとの評議員会開催年月日	(2)評議員会ごとの評議員・理事・監事・会計監査人別の出席者数	(3)評議員会ごとの決議事項
	評議員 理事 監事 会計監査人	



令和4年6月20日	7	3	2	・令和3年度社会福祉法人愛恵会事業報告及び収支決算について
令和5年3月24日	7	3	2	・令和4年度社会福祉法人愛恵会補正予算（案）について ・令和5年度社会福祉法人愛恵会事業計画（案）及び収支予算（案）について

(4)うち開催を省略した回数 0

8. 前会計年度に実施した理事会の状況

(1)理事会ごとの理事会開催年月日	(2)理事会ごとの理事・監事別の出席者数		(3)理事会ごとの決議事項
	理事	監事	
令和4年6月1日	6	2	・令和3年度社会福祉法人愛恵会事業報告及び収支決算について ・社会福祉法人愛恵会決議規程の一部改正について ・ハラスメント等防止措置運用マニュアルの設置について ・評議員選任・解任委員会委員の補欠選任について ・令和4年度定時評議員会の開催について 報告：理事長及び業務執行理事の職務の執行状況報告
令和4年12月6日	6	2	・令和4年度社会福祉法人愛恵会補正予算（案）について ・給与規程の一部改正について 報告：理事長及び業務執行理事の職務の執行状況報告
令和5年3月15日	6	2	・令和4年度社会福祉法人愛恵会補正予算（案）について ・令和5年度社会福祉法人愛恵会事業計画（案）及び収支予算（案）について ・令和4年度第2回評議員会の開催について ・育児・介護休業等に関する規則の一部改正について 報告：理事長及び業務執行理事の職務の執行状況報告

(4)うち開催を省略した回数 0

9. 前会計年度に実施した監事監査の状況

(1)監事監査を実施した監事の氏名	澤川康夫 牧野芳光
(2)監査報告により求められた改善すべき事項	1. 決議規程に基づく決議を行えばさらにスムーズな事務処理となるところ、理事長まで決議が回っている点について、決議と権限との相違をどのように考えられるか、一度検討してみてください。 2. ご利用者介護報酬の社会福祉法人減免の手続きをとることができる根拠となる法人設立時届出書類が保存されているか確認してみてください。 3. 利用者立替金処理にて、利用者の日常生活の利便に資する取り扱いをされているところ、「通所介護等における日常生活に要する費用の取り扱いについて」（平成一二年三月三〇日）（老企第五四号）（各都道府県介護保険主管部（局）長あて厚生省老人保健福祉局企画課長通知）2「その他の日常生活費」の受領に係る基準③の「利用者等又はその家族等に事前に十分な説明を行い、その同意を得なければならないこと」について、他の事業者等において、契約書あるいは重要事項説明書にて同意を得ているかどうか等の情報を、県等に問い合わせ等してみてください。
(3)監査報告により求められた改善すべき事項に対する対応	1. 役職ごとに職務権限と事務の決議について、決議規程で定めていますが、小規模な職場であり、不規則な勤務実態等から理事長決議の様式を一律に使用しています。ご指摘のように決議規程による各役職の決議区分に沿った処理へ見直します。 2. 監査後保存書類を精査し、制度に基づいた事務手続きが行われていたことを確認しました。 (制度の概要) 社会福祉法人等による生計困難者に対する介護保険サービスに係る利用者負担軽減制度事業に基づき、社会福祉法人が低所得で生計が困難な利用者の負担軽減をするため、県及び町にその旨を申出する。 (軽減の対象者) 町民税世帯非課税者であって、次の①から⑤までの全てを満たす者が町が認めた者。 ①年間収入が単身世帯で150万円、世帯員が1人増えるごとに50万円を加算した額以下である。 ②預貯金等の額が単身世帯で350万円、世帯員が1人増えるごとに100万円を加算した額以下である。 ③日常生活に供する資産以外に活用できる資産がない。 ④負担能力のある親族等に扶養されていない。 ⑤介護保険料を滞納していない。 (軽減の程度) 利用者負担の4分の1（高齢福祉年金受給者は2分の1）を原則として町が決定し、確認証に記載する。 【小規模多機能型居宅介護施設の花の負担軽減経緯】 三朝町長へ利用者負担軽減申出 （平成27年1月27日） 鳥取県知事へ利用者負担軽減申出 （平成27年1月29日） 令和元年度三朝町の負担軽減対象者の決定（確認証）を基に負担軽減を実施 利用者 1名 軽減率 25/100（1年ごとに更新し現在に至る） 3. 現在、利用者の希望によって、身の回り品として日常生活に必要なものについて、立替処理したものを利用料徴収時にあわせて徴収し精算しています。 このことは、利用契約時に口頭にて同意承諾を得た上で対応しています。他の施設においても同様の対応とされているようですが、ご指摘のように、書面による確認処理が適当と考え、重要事項説明書・別表料金表へ追記し、確認処理します。

10. 前会計年度に実施した会計監査(会計監査人による監査に準ずる監査を含む)の状況

(1)会計監査人による会計監査報告における意見の区分

11. 前会計年度における事業等の概要 - (1)社会福祉事業の実施状況

①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称	2/4	②事業所の名称
			④事業所の ⑤事業所の ⑥事業所単位での事業期間 ⑦事業所単位 ⑧年間(4月～3月)



①-1拠点 区分コード 分類	①-2拠点 区分名称	③事業所の所在地			土地の保有 状況	建物の保有 状況	事業開始年月日	事業所 単位での定員	月）利用者延べ総 数（人／年）	
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上）								
		ア 建設費	（ア）建設年月日	（イ）自己資金額（円）	（ウ）補助金額（円）	（エ）借入金額（円）	（オ）建設費合計額（円）	ウ 延べ床面積		
		イ 大規模修繕	（ア）－1 修繕年月日 （1回目）	（ア）－2 修繕年月日 （2回目）	（ア）－3 修繕年月日 （3回目）	（ア）－4 修繕年月日 （4回目）	（ア）－5 修繕年月日 （5回目）	（イ）修繕費合計額（円）		
101	社会福祉法 人 愛恵会 なの花	00000001	本部経理区分			本部				
		鳥取県	東伯郡三朝町	大瀬1012		3 自己所有	3 自己所有	平成18年2月14日	0	0
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
101	社会福祉法 人 愛恵会 なの花	02120501	小規模多機能型居宅介護事業			小規模多機能型居宅介護施設 なの花				
		鳥取県	東伯郡三朝町	大瀬1012		3 自己所有	3 自己所有	平成18年6月2日	29	3,421
		ア建設費	平成18年5月27日	29,914,786	3,536,000	16,889,000	50,339,786	274,950		
		イ大規模修繕						0		
101	社会福祉法 人 愛恵会 なの花	02120601	認知症対応型老人共同生活援助事業			グループホーム なの花				
		鳥取県	東伯郡三朝町	大瀬1012		3 自己所有	3 自己所有	平成23年12月21日	9	3,283
		ア建設費	平成23年12月23日	3,841,650	30,000,000	37,033,350	70,875,000	448,150		
		イ大規模修繕						0		
101	社会福祉法 人 愛恵会 なの花	02120301	老人デイサービス事業（認知症対応型）			共用型認知症対応通所介護施設 なの花				
		鳥取県	東伯郡三朝町	大瀬1012		3 自己所有	3 自己所有	平成25年4月1日	3	80
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								

## 1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (2)公益事業

①-1拠点 区分コード 分類	①-2拠点 区分名称	①-3事業類型コード 分類	①-4実施事業名称	②事業所の名称	④事業所の 土地の保有 状況	⑤事業所の 建物の保有 状況	⑥事業所単位での事業開 始年月日	⑦事業所単 位での定員	⑧年間(4月～3 月)利用者延べ総 数（人／年）
③事業所の所在地									
⑨社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上）									
		ア 建設費	（ア）建設年月日	（イ）自己資金額（円）	（ウ）補助金額（円）	（エ）借入金額（円）	（オ）建設費合計額（円）	ウ 延べ床面積	
		イ 大規模修繕	（ア）－1 修繕年月日 （1回目）	（ア）－2 修繕年月日 （2回目）	（ア）－3 修繕年月日 （3回目）	（ア）－4 修繕年月日 （4回目）	（ア）－5 修繕年月日 （5回目）	（イ）修繕費合計額（円）	
201	社会福祉法人 愛恵会 なの花 公 益事業	04330201 障がい児（者）日中一時預かり事業	鳥取県 東伯郡三朝町 大瀬1012	障害児（者）日中一時支援事業	3 自己所有	3 自己所有	平成25年4月1日	1	0
		ア建設費						0	
		イ大規模修繕							

## 1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (3)収益事業

①-1拠点 区分コード 分類	①-2拠点 区分名称	①-3事業類型コード 分類	①-4実施事業名称	②事業所の名称	④事業所の 土地の保有 状況	⑤事業所の 建物の保有 状況	⑥事業所単位での事業開 始年月日	⑦事業所単 位での定員	⑧年間(4月～3 月)利用者延べ総 数（人／年）
③事業所の所在地									
⑨社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上）									
		ア 建設費	（ア）建設年月日	（イ）自己資金額（円）	（ウ）補助金額（円）	（エ）借入金額（円）	（オ）建設費合計額（円）	ウ 延べ床面積	
		イ 大規模修繕	（ア）－1 修繕年月日 （1回目）	（ア）－2 修繕年月日 （2回目）	（ア）－3 修繕年月日 （3回目）	（ア）－4 修繕年月日 （4回目）	（ア）－5 修繕年月日 （5回目）	（イ）修繕費合計額（円）	

## 1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (4)備考

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 11-2. 地域における公益的な取組（地域公益事業(再掲)含む）

①取組類型コード分類	②取組の名称	③取組の実施場所(区域)
④取組内容		
地域における公益的な取組⑨（その他）	三朝町障がい児(者)日中一時支援事業	三朝町
	重度心身障害者を日中受入れ、身体等の介助をする。	
地域における公益的な取組⑤（既存事業の利用料の減額・免除）	社会福祉法人等による減免	三朝町
	低所得者であり、生計困難者のための利用料等減免	

## 1 2. 社会福祉充実残額及び社会福祉充実計画の策定の状況

(社会福祉充実残額算定シートを作成するまで編集することはできません)

(1) 社会福祉充実残額等の総額（円）	0
(2) 社会福祉充実計画における計画額（計画期間中の総額）	
①社会福祉事業又は公益事業（社会福祉事業に類する小規模事業）（円）	0
②地域公益事業（円）	0
③公益事業（円）	0
④合計額（①+②+③）（円）	0
(3) 社会福祉充実残額の前年度の投資実績額	
①社会福祉事業又は公益事業（社会福祉事業に類する小規模事業）（円）	0
②地域公益事業（円）	0
③公益事業（円）	0
④合計額（①+②+③）（円）	0
(4) 社会福祉充実計画の実施期間	～

## 1 3. 透明性の確保に向けた取組状況

## (1)積極的な情報公表への取組

①任意事項の公表の有無

②事業報告

③財産目録

1 有

1 有



②事業計画書	1 有
③第三者評価結果	1 有
④苦情処理結果	1 有
⑤監事監査結果	1 有
⑥附属明細書	1 有
(2)前会計年度の報酬・補助金等の公費の状況	
①事業運営に係る公費（円）	67,138,370
②施設・設備に係る公費（円）	0
③国庫補助金等特別積立金取崩累計額（円）	27,819,747
(3)福祉サービスの第三者評価の受審施設・事業所について	

施設名	直近の受審年度
認知症対応型共同生活介護 グループホーム なの花	2018

## 1 4. ガバナンスの強化・財務規律の確立に向けた取組状況

## (1)会計監査人非設置法人における会計に関する専門家の活用状況

①実施者の区分	
②実施者の氏名（法人の場合は法人名）	
③業務内容	
④費用【年額】（円）	

## (2)法人所轄庁からの報告徴収・検査への対応状況

## ①所轄庁から求められた改善事項

令和3年11月29日 令和3年度社会福祉法人指導監査の結果について（通知）
1. 令和3年4月1日に適用される改正給与規程について、理事会で改正に係る決議がされていなかった。給与規程は法人の業務執行において重要な規程であり、その改正には理事会の議決が必要であると解するのが相当である。
ついては、当該改正給与規程が労働条件の不利益変更にあたらない場合にあっては、令和3年4月1日から適用することとし、不利益変更に当たるところにあっては、理事会の議決の日から適用することを前提に、理事会で至急改正の議決を受けること。
（法第45条の13、定款第24条）
2. 理事会を招集する場合は、理事会の日の1週間（中7日間）以上前までに各理事及び各監事に對して通知をしなければならないこと、1週間（中7日間）以上前までに通知を発していない理事会があった。
ついては、理事会の日の1週間（中7日間）以上前までに各理事及び各監事に通知を発すること。
（法第45条の14第9項により準用する一般法人法第94条第1項）
3. 貸借対照表における徴収不能引当金について、該当する金銭債権の額から直接控除し、徴収不能引当金の額を注記する旨経理規程で規定しているにもかかわらず、実際には間接法により債権の額の控除科目として計上されていた。
また、引当金明細書に徴収不能引当金が計上されていなかった。
ついては、計算書類、附属明細書及び経理規程との間の整合性を図ること。
（運用上の取扱い18、26、別紙3⑥）（経理規程第58条第3項）
4. 計算書類に対する注記について、次の不備があった。
(1) 3（法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分）について、愛恵会な花拠点区分に法人本部サービスが記載されていなかった。（法人全休用、愛恵会な花拠点区分用）
(2) 8（債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高）について、貸借対照表上、徴収不能引当金を間接法で表示している場合は記載不要であるにもかかわらず記載がされ、かつ、債権の当期末残高の額が誤っていた。（同上）
ついては、計算書類に対する注記を適切に行うこと。
（会計省令第29条）
（運用上の取扱い25、別紙1の5及び10並びに別紙2の4及び9）

## ②実施した改善内容

1. 今後は規程改正等について、理事会の決議漏れがないよう厳正に対処致します。
なお、ご指摘の給与規程の一部改正については、新たに手当支給するものであり、不利益変更にあたらないことから、令和3年12月20日開催の理事会において、監査の指摘事項について報告し、給与規程の一部改正について追認いただきました。
（令和3年12月20日開催の理事会で議決承認。）
2. 1週間の考え方に差異がありました。
今後は、ご指摘のとおり、中7日以上前の案内通知と致します。
（次期理事会等の招集から改善対応。）
3. 引当金明細書の徴収不能引当金について、令和3年度決算において、適正に記載いたします。
なお、徴収不能引当金の取扱いについて、経理規程（徴収不能引当金）第58条第3項を一部改正し、整合を図りました。
経理規程の一部改正は、令和3年12月20日開催の理事会に提案し、承認を得ました。
（令和3年12月20日開催の理事会で議決承認。）
4. 計算書類に対する注記の不備については、令和3年度決算において、適切に行います。
（令和3年12月20日開催の理事会で議決承認。）

## 1 5. その他

## 退職手当制度の加入状況等（複数回答可）

① 社会福祉施設職員等退職手当共済制度（（独）福祉医療機構）に加入	2 無
② 中小企業退職金共済制度（（独）勤労者退職金共済機構）に加入	2 無
③ 特定退職金共済制度（商工会議所）に加入	2 無
④ 都道府県社会福祉協議会や都道府県民間社会福祉事業職員共済会等が行う民間の社会福祉事業・施設の職員を対象とした退職手当制度に加入	2 無
⑤ その他の退職手当制度に加入（具体的に：●●●）	
⑥ 法人独自で退職手当制度を整備	1 有
⑦ 退職手当制度には加入せず、退職給付引当金の積立も行っていない	2 無

## 1 6. 社員として所属する社会福祉連携推進法人の名称