

1. 法人基本情報

(1)都道府県区分 28 兵庫県	(2)市町村区分 100 神戸市	(3)所轄庁区分 28100	(4)法人番号 7140005002351	(5)法人区分 01 一般法人	(6)活動状況 01 運営中
(7)法人の名称 社会福祉法人 神港園					
(8)主たる事務所の住所 兵庫県 神戸市	西区神出町東字丸ヶ岡 1 1 8 8 - 3 4 5				
(9)主たる事務所の電話番号 078-743-8293	(10)主たる事務所の F A X 番号 078-747-1374	(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アドレス http://www.shinkouen.or.jp	(14)法人のメールアドレス honbu@shinkouen.or.jp				
(15)法人の設立認可年月日 昭和27年5月17日	(16)法人の設立登記年月日 昭和26年1月23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	9	(2)評議員の現員	9	(3-6)評議員全員の報酬等の総額（円）	360,000
-----------	---	-----------	---	----------------------	---------

(3-1)評議員の氏名	(3-2)評議員の職業	(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
鈴木 富士彦	無職	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	2
坂本 克己	無職	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	3
佐藤 功行	弁護士	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	3
松野 孝	無職	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	3
西田 幹夫	組合理事長	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	3
吉川 淳	医師	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	3
寺山 正道	会社代表取締役	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	2
飛田 二三哉	無職	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	3
中道 京子	兵庫県公安委員会委員	H29.4.1 ~ 平成32年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	2 無	2 無	1

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（円）	9,240,000	1 特有利
----------	---	----------	---	----------------------	-----------	-------

(3-1)理事の氏名	(3-2)理事の役職	(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	1/10			(3-10)各理事と親族等特殊関係にある者の	(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
		(3-9)理事要件の区分別該当状況					

			有無		出席回数	
高谷 雅子	1 理事長（会長等含む。）	平成12年3月1日	1 常勤	平成29年6月17日	法人理事長	2 無
	H29.6.17 ~ 平成30年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで		1 社会福祉事業の経営に関する識見を有する者	1 有	2 理事報酬のみ支給	7
高谷 育男	2 業務執行理事（常務理事等含む。）		1 常勤	平成29年6月17日	本部長・施設長	2 無
	H29.6.17 ~ 平成30年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで		1 社会福祉事業の経営に関する識見を有する者	1 有	1 理事報酬及び職員給料ともに支給	7
樋口 雅亮	3 その他理事		1 常勤	平成29年6月17日	無職	2 無
	H29.6.17 ~ 平成30年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで		3 施設の管理者	2 無	3 職員給与のみ支給	7
山谷 美知子	3 その他理事		1 常勤	平成29年6月17日	事業部長	2 無
	H29.6.17 ~ 平成30年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで		3 施設の管理者	2 無	3 職員給与のみ支給	7
黒田 敦士	3 その他理事		1 常勤	平成29年6月17日	施設長	2 無
	H29.6.17 ~ 平成30年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで		3 施設の管理者	2 無	3 職員給与のみ支給	7
中島 隆男	3 その他理事		1 常勤	平成29年6月17日	人事部長	2 無
	H29.6.17 ~ 平成30年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで		4 その他	2 無	3 職員給与のみ支給	7

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（円）	480,000
----------	---	----------	---	---------------------	---------

(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
堀江 利典	無職	2 無	平成29年6月17日
	H29.6.17 ~ 平成30年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	3 社会福祉事業に識見を有する者（その他）	7
尾崎 一夫	税理士	2 無	平成29年6月17日
	H29.6.17 ~ 平成30年度事業に関する定時評議員会の終結の時まで	5 財務管理に識見を有する者（税理士）	5

5. 前会計年度・当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)当会計年度の会計監査人の監査報酬額（円）
無		2 無	平安監査法人	

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					
①常勤専従者の実数	8	②常勤兼務者の実数	0	③非常勤者の実数	2
常勤換算数			0.0	常勤換算数	
(2)施設・事業所職員の人数					
①常勤専従者の実数	399	②常勤兼務者の実数	1	③非常勤者の実数	226
常勤換算数			1.0	常勤換算数	
86.4					

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	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	
平成29年6月17日	7	0	2	0	平成28年度事業報告（案）、平成28年度決算報告（案）、法人監事による監査報告
平成30年1月19日	8	0	1	0	就業規則改定（案）、育児・介護休業規程改定（案）
平成30年3月24日	8	0	2	0	平成30年度事業計画（案）、平成29年度期末補正予算（案）、平成30年度収支予算（案）、資産運用計画（案）、役員・評議員の報酬及び旅費規程改定（案）、就業規則（登録型ホームヘルパー）改定（案）、給与規程改定（案）

(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	
平成29年5月26日	6	2	平成28年度事業報告（案）、平成28年度決算報告（案）、給与規程改定（案）、役員・評議員の報酬及び旅費規程改定（案）
平成29年6月17日	6	2	理事長の選定について、業務執行理事（常務理事）の選定について
平成29年8月7日	6	2	公益事業の追加に伴う定款変更（案）
平成29年10月30日	6	1	平成29年度上期事業実績、年間目標、重要経営課題

平成29年10月30日	0	1	平成29年度上旬予算案・年間元金、男女社員訴訟
平成29年12月29日	6	1	就業規則改定（案）、育児・介護休業規程改定（案）、ホームページ改修プロジェクト
平成30年3月2日	6	2	役員賠償保険加入について、役員・評議員の報酬及び旅費規程改定について、決裁処理規程 別表改定について、機関紙の電子化について、施設長等の任命について、個人宅寄贈・事業継承のご依頼、介護保険等事業の譲渡依頼について
平成30年3月23日	6	2	平成30年度事業計画（案）、平成29年度期末補正予算（案）、平成30年度収支予算（案）、資産運用計画（案）、役員・評議員の報酬及び旅費規程改定（案）、給与規程改定（案）、就業規則（登録型ホームヘルパー）改定（案）、積立金の計上について

(4)うち開催を省略した回数

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	堀江 利典 尾崎 一夫
(2)監査報告により求められた改善すべき事項	無
(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	無

10. 前会計年度に実施した会計監査の状況

(1)会計監査人による会計監査報告における意見の区分	01 無限定適正意見
(2)会計監査人による監査報告書	監査報告書（会計監査人）.pdf

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

①-1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				
		③事業所の所在地	④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）		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)
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額(円)	(ロ) 補助金額(円)	(ト) 借入金額(円)	(ホ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積	

	イ 大規模修繕	イ 大規模修繕		イ 大規模修繕		イ 大規模修繕		イ 大規模修繕		(イ) 修繕費合計額 (円)
		(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)				
002 養護	01030101	養護老人ホーム			養護老人ホーム神港園					
	兵庫県	神戸市西区	神出町東1188-345		3 自己所有	3 自己所有	昭和26年1月23日	50	17,529	
	ア建設費		平成15年8月25日	292,639,500	250,108,000	204,800,000		747,547,500	2,669,400	
	イ大規模修繕									
004 シルビアホーム	01030202	特別養護老人ホーム（介護福祉サービス）			神港園シルビアホーム					
	兵庫県	神戸市西区	神出町東1188-345		3 自己所有	3 自己所有	昭和55年4月11日	100	36,136	
	ア建設費		昭和55年3月31日	60,567,150	370,101,450	62,800,000		493,468,600	2,891,580	
	イ大規模修繕									
004 シルビアホーム	02120202	老人デイサービスセンター（通所介護）			神港園シルビアデイサービスセンター					
	兵庫県	神戸市西区	神出町東1188-345		3 自己所有	3 自己所有	平成24年1月1日	40	10,054	
	ア建設費		平成23年12月1日	165,716,550	0	263,000,000		428,716,550	1,400,000	
	イ大規模修繕									
005 しあわせの家	01030202	特別養護老人ホーム（介護福祉サービス）			神港園しあわせの家					
	兵庫県	神戸市北区	しあわせの村1番10号		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成1年7月20日	34	12,064	
	ア建設費		平成1年7月1日	102,609,905	387,855,964	205,000,000		695,465,869	2,719,830	
	イ大規模修繕									
005 しあわせの家	01030202	特別養護老人ホーム（介護福祉サービス）			神港園しあわせの家（ユニット）					
	兵庫県	神戸市北区	しあわせの村1番10号		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成26年4月1日	66	23,418	
	ア建設費		平成7年9月1日	57,938,474	633,990,973	250,000,000		941,929,447	3,137,040	
	イ大規模修繕									
006 サニーライフ白川	01030202	特別養護老人ホーム（介護福祉サービス）			神港園サニーライフ白川					
	兵庫県	神戸市須磨区	白川台1丁目35-3		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成11年11月1日	50	18,187	
	ア建設費		平成11年10月20日	37,557,900	652,673,698	180,000,000		870,231,598	4,222,700	
	イ大規模修繕									
007 さん舞子	01030301	軽費老人ホーム			さん舞子神港園					
	兵庫県	神戸市垂水区	五色山7丁目12-38		3 自己所有	3 自己所有	平成17年10月1日	80	27,679	
	ア建設費		平成17年9月2日	257,625,500	361,284,000	259,700,000		878,609,500	3,341,760	
	イ大規模修繕									
007 さん舞子	02120401	老人短期入所事業（短期入所生活介護）			さん舞子神港園ショートステイ					
	兵庫県	神戸市垂水区	五色山7丁目12-38		3 自己所有	3 自己所有	平成26年2月1日	22	8,280	
	ア建設費		平成25年3月31日	162,141,140	48,000,000	602,600,000		812,741,140	3,267,350	
	イ大規模修繕									
008 いこいの家	01030202	特別養護老人ホーム（介護福祉サービス）			さん舞子神港園いこいの家					
	兵庫県	神戸市垂水区	五色山7丁目12-38		3 自己所有	3 自己所有	平成26年11月1日	50	17,847	
	ア建設費		平成26年8月20日	185,385,705	142,500,000	600,000,000		927,885,705	2,481,180	
	イ大規模修繕									
001 本部	00000001	本部経理区分			法人本部					
	兵庫県	神戸市西区	神出町東1188-345		4 その他	4 その他	平成26年1月23日	0	0	
	ア建設費							0		
	イ大規模修繕									
003 ホームヘルプ	02120101	老人居宅介護等事業（訪問介護）			神港園ホームヘルプセンター					
	兵庫県	神戸市西区	神出町東1188-345		4 その他	4 その他	平成12年4月1日	0	24,612	
	ア建設費							0		
	イ大規模修繕									
004 シルビアホーム	02120401	老人短期入所事業（短期入所生活介護）			神港園シルビアショートステイ					
	兵庫県	神戸市西区	神出町東1188-345		3 自己所有	3 自己所有	昭和55年10月1日	20	7,640	





007	さん舞子	06330201	(公益) 地域包括支援センター			舞子あんしんすこやかセンター					
		兵庫県	神戸市垂水区	舞子台6丁目10-1-202		2 民間からの賃借等	2 民間からの賃借等	平成21年4月1日	0	0	
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
007	さん舞子	06260401	(公益) 介護予防支援事業			舞子あんしんすこやかセンター (予防)					
		兵庫県	神戸市垂水区	舞子台6丁目10-1-202		2 民間からの賃借等	2 民間からの賃借等	平成21年4月1日	0	0	
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
007	さん舞子	06330301	(公益) 地域支え合い推進事業			舞子あんしんすこやかセンター (地域支え合い)					
		兵庫県	神戸市垂水区	舞子台6丁目10-1-202		2 民間からの賃借等	2 民間からの賃借等	平成21年4月1日	0	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 - (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						
		③事業所の所在地							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)
		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)							
011	しあわせの村保育園	03320601	子育て支援に関する事業				しあわせの村保育園						
		兵庫県	神戸市北区	しあわせの村1番7号		1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成29年4月1日	30	120			
		ア建設費	平成29年3月31日	20,628,000	54,270,000	0	74,898,000	5,814.730					
		イ大規模修繕											
009	サン舞子マンション	03321101	有料老人ホームを経営する事業				サン舞子マンション						
		兵庫県	神戸市垂水区	五色山7丁目12-38		3 自己所有	3 自己所有	平成25年4月1日	23	2,159			
		ア建設費	平成23年4月1日	80,758,000	0	0	80,758,000	2,119.280					
		イ大規模修繕											
010	診療所	03321401	その他所轄庁が認めた事業				神港園診療所						
		兵庫県	神戸市西区	神出町東1188-345		4 その他	4 その他	昭和55年4月11日	0	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						
		③事業所の所在地							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)
		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	(ア) - 2 修繕年月日	(ア) - 3 修繕年月日	(ア) - 4 修繕年月日	(ア) - 5 修繕年月日	(イ) 修繕費合計額(円)							

	（1回目）	（2回目）	（3回目）	（4回目）	（5回目）
--	-------	-------	-------	-------	-------

1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (4)備考

11-2. うち地域における公益的な取組（地域公益事業含む）（再掲）

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	

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

㊦事業報告	1 有
㊧財産目録	1 有
㊨事業計画書	2 無
㊩第三者評価結果	1 有
㊪苦情処理結果	1 有
㊫監事監査結果	1 有
㊬附属明細書	2 無

(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）	2,455,540,920
②施設・設備に係る公費（円）	16,072,702
③国庫補助金等特別積立金取崩累計額（円）	68,694,378

(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
0	

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	02 監査法人
② 実施者の氏名（法人の場合は法人名）	平安監査法人
③ 業務内容	ア 公認会計士又は監査法人による、社会福祉法に準じた会計監査
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	
② 実施した改善内容	

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	1 有
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	1 有
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

## 監査報告書

平成30年6月8日

社会福祉法人 神港園

理事長 高谷 雅子 殿

監事 堀江利典   
監事 尾崎一夫 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。

- (1) 理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。
- (2) 事業報告に記載されている理事の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他社会福祉法人の業務の適正を確保するために必要なものとして社会福祉法施行規則（昭和26年厚生省令第28号）第2条の16各号に掲げる体制の整備に関する理事会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部管理体制）について、理事及び職員等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
- (3) 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（社会福祉法施行規則第2条の33各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部管理体制に関する理事会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部管理体制に関する事業報告の記載内容及び理事の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

会計監査人 平安監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以 上

## 独立監査人の監査報告書

平成 30 年 6 月 8 日

社会福祉法人神港園  
理事長 高谷雅子 殿

平安監査法人  
指 定 社 員  
業 務 執 行 社 員

公認会計士

西川 吉典 

### < 計算関係書類監査 >

当監査法人は、社会福祉法第 45 条の 28 第 2 項第 1 号及び社会福祉法施行規則第 2 条の 30 第 1 項の規定に基づき、社会福祉法人神港園の平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの平成 29 年度の計算関係書類(社会福祉法人会計基準第 7 条の 2 第 1 項第 1 号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第 2 号イ(1)に規定する法人単位資金収支計算書及び同号ロ(1)に規定する法人単位事業活動計算書並びにそれらに対応する附属明細書(社会福祉法人会計基準第 30 条第 1 項第 1 号から第 3 号まで及び第 6 号並びに第 7 号に規定する書類に限る。)の項目並びに社会福祉法人会計基準第 29 条第 1 項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記をいう。以下同じ。)について監査を行った。

### 計算関係書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算関係書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算関係書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算関係書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。計算関係書類監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算関係書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算関係書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 監査意見

当監査法人は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、社会福祉法人神港園の当該計算関係書類に係る期間の財産、収支及び純資産の増減の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## その他の事項

社会福祉法人神港園の平成 29 年 3 月 31 日に終了した平成 28 年年度の計算関係書類は監査されていない。

## <財産目録に対する意見>

当監査法人は、社会福祉法第 45 条の 19 第 2 項及び社会福祉法施行規則第 2 条の 22 の規定に基づき、社会福祉法人神港園の平成 30 年 3 月 31 日現在の平成 29 年度の財産目録(社会福祉法人会計基準第 7 条の 2 第 1 項第 1 号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。)について監査を行った。

## 財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

## 財産目録に対する監査意見

当監査法人は、上記の財産目録が、すべての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

## その他の事項

社会福祉法人神港園の平成 29 年 3 月 31 日に終了した平成 28 年年度の財産目録は監査されていない。

## 利害関係

社会福祉法人神港園と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上