

[第二号議案]

平成 20 年度 特例民法法人 岐阜県臨床検査技師会

決算監査報告書

平成 21 年 9 月 13 日

特例民法法人 岐阜県臨床検査技師会

会長 北村 顕 殿

6 月 30 日の平成 20 年度第 1 回定期総会において会計議案書不備の指摘を受けました。常務理事立会いのもと過去 3 年分の会計監査を改めて実施致しましたので、下記のとおり報告いたします。

1. 会務について

平成 20 年度定期総会において決定された事業計画の執行は、円滑かつ確実に遂行されている事を認めます。

2. 会計について

1) 過去 3 年分の会計監査を実施した結果、平成 18 年 12,693,000 円、平成 19 年 16,722,678 円、平成 20 年 18,798,000 円と年度別事業費が増額していました。それに伴い特別会計から取り崩して運営されていたことが判明しました。

2) 会計監査時に残高証明書が提出されなく通帳残高との突き合わせを行っていなかった為、特別会計の内容が把握できなかった。

3) 以上の点を反省し、再度監査した結果、平成 20 年度一般会計の予算執行は適正であるが、特別会計からの取り崩しもあり正確な会計運営が必要である。収入支出台帳、各帳簿並びに領収書等の各証拠書類の整理及び管理は適正に行われている事を認めます。

4) 今後の改善として会計は 2 名体制で行い、会計監査は外部監査を 1 名入れた体制で行う。

監事 安 部 彰 

監事 中 村 秀 博 