

別紙１ （社会福祉法人・社会福祉施設運営調書（法人運営管理）より）

※ 下記の書類はあくまで例示であり、該当書類を作成していない場合であっても、同等の内容を確認できる既存書類があれば、これに代えることができる。

分類	確 認 書 類	チェ ック	分類	確 認 書 類	チェ ック
共通	定款		会計監査 人	会計監査人の選任等について監事の過半数の同意を証する書類（理事会の議事録に記載がない場合）	
	役職員名簿			会計監査人候補者の選定に関する書類	
	事業報告			会計監査報告	
	現況報告書			会計監査人が会計監査報告を特定監事及び特定理事に通知した文書	
	計算書類及びその附属明細書			監事の報酬等の具体的な配分の決定が行われたこと及びその決定内容を記録した書類	
	財産目録		評議員、 理事、監 事及び会 計監査人 の報酬	会計監査人の報酬等について監事の過半数の同意を得たことを証する書類（理事会の議事録に記載や署名又は記名押印がない場合）	
	登記簿謄本			理事、監事及び評議員の報酬等の支給基準 報酬等の支払いの内容が確認できる書類	
内部管理 体制	関係規程		人事管理	職員の任免に関する規程	
				辞令又は職員の任免について確認できる書類	
評議員・ 評議員会	評議員名簿		資産管理	国又は地方公共団体の所有する不動産を社会福祉事業に供している場合に、国又は地方公共団体の使用許可があること又は国又は地方公共団体が借用を認めていることを証する書類（賃貸借契約書等）	
	評議員会の議事録			資産の管理運用に関する規程	
	評議員会の招集通知			株式の保有及び取引の状況を確認できる書類	
	評議員の選任・解任等に関する書類			法人が行う事業・施設が確認できる書類	
	・評議員選任・解任委員会の資料、議事録				
	・委嘱状				
	・就任承諾書				
	評議員の選任手続における関係書類				
	・履歴書				
	・誓約書				
	評議員会の招集通知を省略した場合の評議員全員の同意が確認できる書類				
	評議員会の決議又は評議員会への報告があったとみなされる場合の評議員全員の同意の意思表示の書面又は電磁的記録				
	法人が決議に特別の利害関係を有する評議員がいるかを確認した書類				
理事・ 理事会	役員名簿				
	理事会の議事録				
	理事会の招集通知				
	理事の選任・解任等に関する書類				
	・委嘱状				
	・就任承諾書				
	理事の選任手続における関係書類				
	・履歴書				
	・誓約書				
	理事会の招集通知を省略した場合の理事及び監事の全員の同意を証する書類				
	理事の職務の執行に関する規程				
	理事に委任する事項を定める規程等				
	理事会の決議を省略した場合の理事全員の同意の意思表示を記した書類				
監事	監事の選任に関する評議員会の議案についての監事の同意を証する書類				
	監事の選任手続における書類				
	・履歴書				
	・誓約書				
	監査報告				
	監査報告の内容の通知				

分類	確 認 書 類	チェ ック	分類	確 認 書 類	チェ ック
会計管理	経理規程		その他	給与規程等関係規程類	
	経理規程等に定められた会計帳簿			法人関係者との取引に係る証憑書類	
	資金収支予算書			社会福祉充実計画	
	業務分担を定めた規程等			第三者評価の結果報告書等	
	固定資産管理台帳			苦情解決責任者、苦情受付担当者、第三者委員の任命に関する書類	
	新規の固定資産の取得にかかる会計伝票			苦情解決に関する規程類	
	資産取得に係る関連証憑等			苦情解決の仕組みの利用者への周知のためのパンフレット等	
	法人が減価償却計算を行っている補助簿			登記手続の関係書類等	
	減価償却費を計上した会計伝票等				
	資産について時価評価の必要性の有無を判定している法人作成資料				
	資産についての時価評価に係る会計伝票等				
	市場価格のある有価証券（満期保有目的の債券を除く。）について時価評価の必要性の有無を判断している法人作成資料				
	市場価格のある有価証券（満期保有目的の債券を除く。）についての時価評価に係る会計伝票等				
	満期保有目的の債券についての償却原価法に係る法人作成資料				
	満期保有目的の債券についての償却原価法に係る会計伝票等				
	棚卸資産について時価評価の必要性の有無を判定している法人作成資料				
	棚卸資産の管理のために作成している帳簿等				
	棚卸資産についての時価評価に係る会計伝票等				
	個別法及び一括法による徴収不能引当金の計上の必要性の有無を検討している法人作成資料				
	徴収不能引当金の計上に係る会計伝票等				
	賞与引当金の計上の必要性の有無を検討している法人作成資料				
	未収金や貸付金の管理に関する帳簿等				
	賞与引当金に係る会計伝票等				
	退職給付引当金の計上の必要性の有無を検討している法人作成資料				
	退職給付引当金に係る会計伝票等				
	役員退職慰労引当金の計上の必要性の有無を検討している法人作成資料				
	役員退職慰労金に関する規程				
	役員退職慰労引当金に係る会計伝票等				
	寄附の受け入れに関する書類				
	・ 寄付申込書				
	・ 贈与契約書				
	基本金の計上に係る会計伝票等				
	国庫補助金等特別積立金の積み立て、取り崩しに係る会計伝票等				
	積立金の積み立て、取り崩しに係る会計伝票等				
	計算書類等に関して所轄庁への提出日が分かる資料				
	計算書類に対する注記（法人全体）				
	計算書類に対する注記（拠点区分）				
	理事長による決裁文書				
	借入契約書等				