

## 第1 監査実施団体数

区分	監査実施団体数	団体監査結果件数			所管機関監査結果件数				
		指摘事項	指導事項	検討事項	指摘事項	指導事項	検討事項		
出資・出捐団体 <sup>しゅつぎん</sup>	19	4	1	3	0	0	0	0	0
補助金等交付団体	14	0	0	0	0	0	0	0	0
指定管理者	7	3	1	2	0	2	1	1	0
合計	40	7	2	5	0	2	1	1	0

(注) 監査結果の区分については、次のとおり。

- ・指摘事項 是正又は改善を求める事項のうち、その程度が重大なもの
- ・指導事項 是正又は改善を求める事項
- ・検討事項 所掌する事務の執行の適正化のため検討を求める事項

## 第2 監査結果

監査の結果、7団体において2件の指摘事項及び5件の指導事項並びに2所管機関において1件の指摘事項及び1件の指導事項が認められたので、監査対象団体及び所管機関に対し是正又は改善の措置を講ずるよう求めた。

### 1 出資・出捐団体（19団体）

実施団体名	実施年月日	実施団体名	実施年月日
一般財団法人岐阜県市町村行政情報センター	平成31年1月16日	公益財団法人岐阜県体育協会	平成31年1月15日
公益財団法人岐阜県教育文化財団	平成31年1月11日	公益財団法人岐阜県美術振興会	平成31年1月11日
社会福祉法人岐阜県福祉事業団	平成31年1月18日	地方独立行政法人岐阜県総合医療センター	平成31年1月15日
地方独立行政法人岐阜県立多治見病院	平成31年1月9日	公益財団法人岐阜県産業経済振興センター	平成31年1月8日
公益財団法人ソフトピアジャパン	平成31年1月16日	株式会社ブイ・アール・テクノセンター	平成31年1月17日
公益財団法人セラミックパーク美濃	平成31年1月9日	公益財団法人岐阜県国際交流センター	平成31年1月11日
一般社団法人岐阜県農畜産公社	平成31年1月8日	一般社団法人岐阜県畜産協会	平成31年1月16日
公益社団法人岐阜県森林公社	平成31年1月18日	公益財団法人岐阜県建設研究センター	平成31年1月10日
岐阜県土地開発公社	平成31年1月10日	公益財団法人岐阜県浄水事業公社	平成31年1月17日
岐阜県住宅供給公社	平成31年1月10日		

### 【監査の結果】

次のとおり指摘又は指導する事項があった。

ア 監査対象団体

団体名	区分	内容
公益財団法人岐阜県体育協会	指導事項	平成29年度の決算において、その他の固定資産のうち車両運搬具1件の帳簿価額に長期前払費用として区分すべき「リサイクル預託金」12,470円が計上されていたので、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。
株式会社ブイ・アール・テクノセンター	指導事項	月次決算において、決算諸表に係る決裁が行われておらず、代表取締役社長へ提出されていなかったため、今後は適正に処理されたい。
公益財団法人セラミックパーク美濃	指導事項	平成29年度の決算において、次の不適正な事項が認められたので、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。 1 平成28年3月に取得した有形固定資産1件について、初年度の減価償却費を1か月分計上すべきところ、1年分計上していたため、減価償却済額が82,170円過大となっており、固定資産の帳簿価額が過小に計上されていた。 2 「財務諸表に対する注記」について、重要な会計方針として棚卸資産の評価基準及び評価方法を記載すべきところ、記載されていなかった。 3 棚卸資産の管理事務において、「絵付け体験用器類」の实地棚卸を行い期末残高を確認しているが、期中管理がされておらず、仕入数量、使用数量が把握できないなど、管理体制が十分でなかった。
一般社団法人岐阜県農畜産公社	指摘事項	平成29年度の決算において、平成28年度に取得した車両2件に係る耐用年数を誤り、また、取得時点での最新の償却率を適用すべきところ従前の償却率を適用していたことにより、減価償却済額が716,984円過大となっており、固定資産の帳簿価額が過小に計上されていたので、速やかに措置するとともに、減価償却資産について、固定資産管理台帳を精査し、正確性を確保するなど、今後は適正に処理されたい。

2 補助金等交付団体（14 団体）

実施団体名	補助金等の名称	実施年月日
学校法人朝日大学	岐阜県私立専修学校及び各種学校教育振興費補助金	平成31年1月28日
	岐阜県病院内保育所運営事業費補助金	
	岐阜県新人看護職員研修事業費補助金	
	岐阜県結核予防費補助金	
学校法人安達学園	岐阜県私立学校教育振興費補助金	平成31年1月28日
	岐阜県私立高等学校等授業料軽減補助金	
学校法人加藤学園	岐阜県私立学校教育振興費補助金	平成31年1月28日
清流の国ぎふ芸術祭 Art Award IN THE CUBE 実行委員会	清流の国ぎふ芸術祭 Art Award IN THE CUBE 実行委員会負担金	平成31年1月28日
医療法人忠知会	岐阜県医療施設等施設整備費補助金（有床診療所等スプリンクラー等施設整備費補助金）	平成31年1月28日

社会福祉法人さくらゆき	岐阜県短期入所利用促進体制整備事業費補助金	平成 31 年 1 月 28 日
	岐阜県障害者（児）福祉関係施設等整備費補助金	
社会福祉法人成光会	岐阜県老人福祉施設等整備費補助金	平成 31 年 1 月 28 日
	岐阜県地域密着型サービス等整備助成事業費等補助金	
社会福祉法人藤の会	岐阜県地域密着型サービス等整備助成事業費等補助金	平成 31 年 1 月 28 日
可児商工会議所	岐阜県商工会及び商工会議所補助金	平成 31 年 1 月 28 日
株式会社トオヤマ 株式会社清流パワーエナジー	岐阜県水素供給設備整備事業費補助金	平成 31 年 1 月 28 日
いび川農業協同組合	岐阜県農業振興事業補助金（新規就農サポート事業費補助金）	平成 31 年 1 月 28 日
	岐阜県農業振興事業補助金（果樹担い手育成サポートセンター支援事業費補助金）	
	岐阜県農業振興事業補助金（新規就農者研修施設整備事業費補助金）	
垂井町	中山間地域等直接支払交付金	平成 31 年 1 月 28 日
一般社団法人岐阜県森林施業協会	岐阜県森林・林業対策事業補助金（林業労働力対策費補助金：林業就業促進総合対策事業：きこり養成塾支援事業）	平成 31 年 1 月 28 日
岐阜県高等学校体育連盟	岐阜県保健体育等振興補助金（全国・ブロック高等学校体育大会派遣事業）	平成 31 年 1 月 28 日
	岐阜県保健体育等振興補助金（高等学校体育大会開催事業）	

【監査の結果】

特に指摘及び指導する事項はなかった。

3 指定管理者（7団体）

実施団体名	施設名称	実施年月日
公益財団法人岐阜県体育協会	岐阜県スポーツ科学センター （御嶽濁河高地トレーニングセンターに関する業務に限る。）	平成 31 年 1 月 15 日
トータルメディア・中電興業サイエンスワールド運営グループ	岐阜県先端科学技術体験センター	平成 31 年 1 月 9 日
一般社団法人岐阜県聴覚障害者協会	岐阜県聴覚障害者情報センター	平成 31 年 1 月 8 日
社会福祉法人岐阜県福祉事業団	岐阜県立サニーヒルズみずなみ	平成 31 年 1 月 18 日
社会福祉法人岐阜県福祉事業団	岐阜県立ひまわりの丘第二学園	平成 31 年 1 月 18 日
社会福祉法人岐阜県福祉事業団	岐阜県立白鳩学園	平成 31 年 1 月 18 日
公益財団法人セラミックパーク美濃	セラミックパークMINO	平成 31 年 1 月 9 日

【監査の結果】

次のとおり指摘又は指導する事項があった。

ア 監査対象団体

実施団体名 (施設名称)	機 関 名	区 分	内 容
トータルメディア・中電興業サイエンスワールド運営グループ (岐阜県先端科学技術体験センター)	文化伝承課	指摘事項	<p>薬品の管理事務について、「岐阜県先端科学技術体験センターの管理に関する基本協定書」及び「岐阜県先端科学技術体験センター管理運営業務仕様書」に基づき「薬品の保管管理規程」を定め管理を行っているが、次の不適正な事項が認められ、管理が十分に行われていなかったため、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一部の劇物について、施錠しないまま一般薬品と混在して保管されていた。</li> <li>毒物及び劇物並びに一般薬品について、「薬品保管簿」に残量が適切に記入されておらず、また、在庫点検を年1回行っていたが、正確な点検となっていないものがあった。</li> <li>薬品は薬品庫に保管することとなっているが、研究室に持ち出されたままの薬品が多数認められた。</li> </ol>
一般社団法人岐阜県聴覚障害者協会 (岐阜県聴覚障害者情報センター)	障害福祉課	指導事項	<p>岐阜県聴覚障害者情報センターの管理運営業務において、「岐阜県聴覚障害者情報センターの管理に関する基本協定書」に基づき、賠償保険及び傷害保険へ加入すべきところ、未加入の期間が認められたため、今後は適正に処理されたい。</p>
社会福祉法人岐阜県福祉事業団 (岐阜県立白鳩学園)	子ども家庭課	指導事項	<p>岐阜県立白鳩学園の管理運営業務において、「岐阜県立白鳩学園の管理に関する基本協定書」に定められた管理物件と実際の管理物件とが異なっていたため、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。</p>

イ 所管機関

機 関 名	実施団体名 (施設名称)	区 分	内 容
文化伝承課	トータルメディア・中電興業サイエンスワールド運営グループ (岐阜県先端科学技術体験センター)	指摘事項	<p>指定管理施設の薬品の管理事務について、指定管理者は「岐阜県先端科学技術体験センターの管理に関する基本協定書」及び「岐阜県先端科学技術体験センター管理運営業務仕様書」に基づき「薬品の保管管理規程（以下「規程」という。）」を定め管理を行っているが、次の不適正な事項が認められ、管理が十分に行われていなかったため、規程を遵守させるとともに、今後は当該指定管理者に対する指導の強化を図られたい。</p>

			<ol style="list-style-type: none"> <li>1 一部の劇物について、施錠しないまま一般薬品と混在して保管されていた。</li> <li>2 毒物及び劇物並びに一般薬品について、「薬品保管簿」に残量が適切に記入されておらず、また、在庫点検を年1回行っていたが、正確な点検となっていないものがあった。</li> <li>3 薬品は薬品庫に保管することとなっているが、研究室に持ち出されたままの薬品が多数認められた。</li> </ol>
子ども家庭課	社会福祉法人岐阜県福祉事業団 (岐阜県立白鳩学園)	指導事項	岐阜県立白鳩学園の管理運営業務において、「岐阜県立白鳩学園の管理に関する基本協定書」に定められた管理物件と実際の管理物件とが異なっていたので、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。