

練馬区監査委員

市 村 保
萩 野 うたみ
かしわざき 強
倉 田 れいか

令和7年度財政援助団体等監査監査結果報告書

地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第7項の規定により、令和7年度財政援助団体等監査を実施したので、同条第9項の規定に基づき下記のとおり監査結果を報告する。

記

1 概要

実施時期

令和8年1月13日から同年3月5日までの間において実日数28日間

実施内容

練馬区監査委員監査基準および令和7年度練馬区監査基本計画に基づき、財政援助団体等への補助金等が要綱等に基づき適正に交付され、また担当部署の履行確認、指導監督が適切に行われているか等を検証した。

検証に当たっては、定期監査の結果などを有機的に連携させ、相乗効果を高めて実施するとともに、つぎの諸事項に留意して監査した。

ア 財政援助団体(補助団体)

【団体関係】

(ア) 事業計画書、予算書および決算書(財務諸表)等と所管課へ提出した補助金等の交付申請書、実績報告等は符合するか。

(イ) 補助金等交付申請書の提出および補助金等の請求、受領は適時に行われているか。

(ウ) 事業は、計画および交付条件に従って実施され、十分効果が上げられているか。また、補助金等が補助等対象事業以外に流用されていないか。

(エ) 補助金等に係る出納関係帳票の整備、記帳は適正か。また、領収書等の証拠書類の整備、保存は適切か。

- (オ) 補助金等に係る収支の会計経理は経理規程等に従い、適正に行われているか。
- (カ) 精算報告は適正に行われているか。また、精算に伴う返還金の返還時期は適切か。
- (キ) 補助金により取得した財産の処分制限がある場合に、これに違反するものはないか。

【所管課関係】

- (ア) 補助金交付要綱は整備・確認されているか。
- (イ) 補助金等の交付目的および補助等対象事業の内容は明確か。
- (ウ) 補助金等の額の算定、交付方法、時期、手続等は適正か。
- (エ) 補助金等の履行確認は、実績報告書等により行われているか。
- (オ) 補助金等の効果は確認されているか。
- (カ) 補助金等交付団体への指導監督は適切に行われているか。
- (キ) 実績報告書等の点検は適切に行われているか。
- (ク) 補助金等交付団体が配置する職員について資格要件の定めがある場合、資格確認を行っているか。

イ 出資団体

【団体関係】

- (ア) 定款および経理規程等諸規程は整備されているか。
- (イ) 設立目的（出資目的）に沿った事業運営が行われているか。
- (ウ) 決算書（財務諸表）等は法令等に準拠して作成されているか。
- (エ) 関係帳票の整備、記帳は適切か。また、領収書等の証拠書類の整備、保存は適切か。
- (オ) 会計経理および財産管理は適切か。
- (カ) 資金の運用は適切か。また、経費節減は図られているか。

【所管課関係】

- (ア) 出資目的、出資金額等は妥当か（変更があった場合）。
- (イ) 出資金等の支出手続は適正か（変更があった場合）。
- (ウ) 出資団体の経営成績および財政状態を十分に把握し、適切な指導監督を行っているか。

ウ 指定管理者

【団体関係】

- (ア) 所管課との協議、通知、報告は協定等どおり行われているか。特に協議、承認なく処理しているものはないか。

- (イ) 協定等の内容に反する第三者への委託を行っていないか。
- (ウ) 管理に関する経費の請求、受領は協定等どおり行われているか。
- (エ) 事業報告書は適正に作成されているか（管理業務の実施状況および利用状況、料金収入の実績や管理経費の収支状況等）。
- (オ) 事業報告書の提出は期限内に行われているか。
- (カ) 利用料金制を採用しており、かつ、指定管理者が定める場合、利用料金の設定等は適正に行われているか。
- (キ) 利用促進のための努力は行われているか。
- (ク) 施設の維持管理は利用者の安全に配慮し、かつ、法令に則り適切に行われているか。
- (ケ) 公の施設の管理に係る会計経理は経理規程等に従い、適正に行われているか。また、他の事業との会計区分は明確になっているか。
- (コ) 公の施設の管理に係る出納関係帳簿の記帳は適正に行われているか。また、領収書等の証拠書類の整備、保存は適正に行われているか。
- (サ) 公の施設の管理に係る管理規程、経理規程等の諸規程は、整備されているか。
- (シ) モニタリング制度による報告は適切に行われているか。

【所管課関係】

- (ア) 管理に関する協定等の締結は、適正に行われているか。
- (イ) 協定書等には、必要事項が適正に記載されているか。
- (ウ) 管理に関する経費の算定、支出の方法、時期、手続等は適正に行われているか。
- (エ) 事業報告書の点検は適切に行われているか。
- (オ) 指定管理者が提供するサービスや施設の管理・運営体制について、モニタリング制度により定期的な報告を求めるほか、実地調査を行い、改善が必要な場合は指導を行っているか。
- (カ) 自主事業の内容、位置づけを明確にしているか。
- (キ) 指定管理者が配置する職員について資格要件の定めがある場合、資格確認を行っているか。
- (ク) 施設を安全かつ適法に維持管理しているか。

対象団体

ア 財政援助団体（補助団体）

団体名〔施設名〕《補助金名》【所管課】
練馬区消防団（書類監査） 《消防団補助金》 【防災推進課】
東京都公衆浴場業生活衛生同業組合練馬支部（書類審査） 《季節事業等補助金、燃料費助成金》 【経済課】
照姫まつり推進協議会 《事業補助金》 【商工観光課】
練馬区農業体験農園園主会（書類審査） 《運営費補助金》 【都市農業課】
社会福祉法人東京都手をつなぐ育成会 〔Leaves 練馬高野台〕 《民設福祉園助成費（民設福祉園運営費補助金）》 【障害者施策推進課】
社会福祉法人練馬山彦福祉会 〔やまびこ第二作業所〕 《運営費補助金（日中活動系サービス事業所助成費）》 【障害者サービス調整担当課】
特定非営利活動法人障がい児・者の学びを保障する会 〔MoreTime ねりま〕 《運営費補助金（日中活動系サービス事業所助成費）》 【障害者サービス調整担当課】
社会福祉法人信隆会 〔光が丘ライフプラザ〕 《高齢者福祉施設等助成費（地域密着型サービス拠点等助成費）》 【高齢社会対策課】
学校法人みのり幼稚園 《私立幼稚園補助金（各種補助）》 【学務課】

団体名〔施設名〕《補助金名》【所管課】
学校法人向南学園 〔向南幼稚園〕 《私立幼稚園補助金（各種補助）》 【学務課】
SOU キッズケア株式会社 〔保育ルームフェリーチェ練馬中村橋園〕 (認証保育所運営費補助金 他) 【保育課】
フミ・コーポレーション株式会社 〔さつき保育園練馬ルーム〕 (認証保育所運営費補助金 他) 【保育課】

イ 出資団体

団体名【所管課】
練馬区土地開発公社 【経理用地課】
一般社団法人練馬区産業振興公社 【経済課】

ウ 指定管理者

団体名〔施設名〕【所管課】
公益財団法人練馬区文化振興協会 〔練馬文化センター〕 【文化・生涯学習課】
公益財団法人練馬区文化振興協会 〔大泉学園ホール〕 【文化・生涯学習課】
東京ドームグループ・大泉スワロー共同事業体 〔平和台体育館、桜台体育館、学田公園野球場、豊玉中公園庭球場〕 【スポーツ振興課】
社会福祉法人武蔵野会 〔光が丘障害者地域生活支援センター〕 【障害者施策推進課】

団体名〔施設名〕【所管課】
社会福祉法人武蔵野会 〔光が丘福祉園〕 【障害者施策推進課】
社会福祉法人練馬区社会福祉事業団 〔はつらつセンター大泉〕 【高齢社会対策課】
練馬エコみらいプロジェクト 〔春日町リサイクルセンター〕 【清掃リサイクル課】
東京都住宅供給公社 〔区営住宅（20か所）〕 【住宅課】
公益財団法人練馬区環境まちづくり公社 〔自転車駐車場、ねりまタウンサイクル〕 【交通安全課】
株式会社図書館流通センター 〔関町図書館〕 【光が丘図書館】
日本コンベンションサービス株式会社 〔南大泉町図書館、南大泉図書館分室〕 【光が丘図書館】
株式会社ポピンズエデュケア 〔東大泉児童館・東大泉児童館学童クラブ・東大泉児童館第二学童クラブ〕 【子育て支援課】

2 監査結果

監査の結果、指摘事項はなかったが、以下の注意事項については、是正・改善に取り組まれない。

補助団体について

農業体験農園に対する補助金において、補助金額の算出に誤りがあった。

（都市農業課）

指定管理者について

平和台体育館において、排煙窓の排煙装置が故障していた。（東京ドームグループ・大泉スワロー共同事業体、スポーツ振興課）