

団体名	補助対象施設	交付補助金名	交付額（千円）		
			平成 25年度	平成 26年度	平成 27年度
(社福) 合掌苑	合掌苑	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(老人福祉施設)	18,691	19,134	18,300
	合掌苑桂寮	特別養護老人ホーム経営支援事業補助金	6,996	3,914	4,702
小 計			25,687	23,048	23,002
(社福) まりも会	くるめ園	※民間社会福祉施設サービス推進費補助金(保護施設)	174,594	174,206	174,244
	まりも園	特別養護老人ホーム経営支援事業補助金	17,524	17,413	17,792
	清瀬療護園	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(給付費入所施設)	363,922	363,017	359,538
	清瀬療護園	清瀬療護園建物維持管理経費補助金	41,549	41,974	38,387
	清瀬療護園	民間移譲施設整備費補助金	0	0	191,445
小 計			597,589	596,610	781,406
(社福) 鶴風会	東京小児療育病院など2施設	※心身障害児施設歯科診療事業運営費補助金	3,520	3,520	3,520
	東京小児療育病院	院内保育施設運営費補助金	1,695	1,809	1,864
	楽	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(障害者支援施設)	109,218	109,595	112,688
	東京小児療育病院など2施設	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(医療型障害児施設)	203,242	203,796	218,073
	東京小児療育病院など2施設	障害者(児)施設整備費補助金	0	0	174,522
小 計			317,675	318,720	510,667
(社福) 日本心身 障害児協 会	島田療育センター	※心身障害児施設歯科診療事業運営費補助金	2,569	1,666	2,009
	島田療育センター	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(医療型障害児施設)	290,042	288,578	259,298
小 計			292,611	290,244	261,307
(社福) 日本肢体 不自由児 協会	心身障害児総合医療療育センター	※心身障害児施設歯科診療事業運営費補助金	1,650	1,521	1,334
	心身障害児総合医療療育センター	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(医療型障害児施設)	224,177	228,892	225,861
小 計			225,827	230,413	227,195

団体名	補助対象施設	交付補助金名	交付額（千円）		
			平成 25年度	平成 26年度	平成 27年度
(社福) 滝乃川学 園	滝乃川学園成人部	民間社会福祉施設サービス推進 費補助金(障害者支援施設)	155,386	154,737	154,217
	滝乃川学園児童部	民間社会福祉施設サービス推進 費補助金(障害児施設)	74,687	72,713	65,267
	滝乃川学園成人部	障害者(児)施設等耐震化等施 設整備事業補助金	0	0	200,610
小 計			230,073	227,450	420,094
(社福) 天童会	秋津療育園	※心身障害児施設歯科診療事 業運営費補助金	1,173	1,199	1,251
	秋津療育園	院内保育施設運営費補助金	3,938	4,240	4,068
	秋津療育園	民間社会福祉施設サービス推進 費補助金(医療型障害児施設)	192,216	194,299	167,074
小 計			197,327	199,738	172,393
(社福) あいのわ 福祉会	竹の塚あかしあの杜	民間社会福祉施設サービス推進 費補助金(障害者支援施設)	144,287	146,691	159,822
	舎人あかしあ園	障害者(児)施設整備費補助金	28,134	251,946	0
	青井第一ハウスなど 2施設	東京都知的・身体障害者等グル ープホーム開設準備経費等補 助金	794	1,588	0
	舎人あかしあ園など 2施設	心身障害者施設用地取得費借 入金償還経費補助	15,550	20,550	20,550
小 計			188,765	420,775	180,372
(社福) 南東北福 祉事業団	リハビリテーション センター江古田の 森など2施設	外国人介護福祉士候補者受入 施設研修費補助	459	772	543
	ケアハウス江古田 の森	軽費老人ホームのサービスの提 供に要する費用補助	2,037	2,063	2,555
	特別養護老人ホー ム江古田の森	特別養護老人ホーム経営支援 補助	5,496	5,858	5,702
	障害者支援施設 江古田の森	民間社会福祉施設サービス推進 費補助金(障害者支援施設)	100,185	111,965	126,832
	特別養護老人ホー ム江古田の森など 3施設	※私立学校等結核予防費補助 金	49	50	0
小 計			108,226	120,708	135,632

団体名	補助対象施設	交付補助金名	交付額（千円）		
			平成 25年度	平成 26年度	平成 27年度
(社福) 東京光の家	光の家神愛園	※民間社会福祉施設サービス推進費補助金(保護施設)	164,158	163,070	165,631
	光の家新生園など2施設	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(障害者支援施設)	132,523	132,670	162,748
	光の家鍼灸マッサージホーム	盲人ホーム運営費補助金	6,774	6,774	6,833
小 計			303,455	302,514	335,212
(社福) 春濤会	八幡学園	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(障害児施設)	129,044	130,263	127,854
(社福) 聖友ホーム	聖友学園	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(児童養護施設)	55,671	53,663	53,077
	聖友乳児院	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(乳児院)	31,510	41,446	48,336
	聖友学園	児童養護施設等における学習環境改善事業補助金	-	-	280
	聖友学園	東京都専門機能強化型児童養護施設運営費補助金	13,642	13,626	13,915
	聖友学園	児童養護施設等の職員人材確保事業補助金	-	-	18
	聖友学園	東京都自立支援強化事業補助金	5,323	5,329	5,429
	聖友学園など2施設	児童養護施設等の生活向上のための環境改善事業補助金	1,092	1,710	16,000
	聖友学園など2施設	民間社会福祉施設設備改善整備費補助金	658	0	3,562
聖友学園	東京都養護児童グループホーム整備費補助金	0	0	222	
小 計			107,896	115,774	140,839
(社福) 東京恵明学園	東京恵明学園児童部	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(児童養護施設)	51,720	52,622	50,302
	東京恵明学園乳児部	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(乳児院)	33,507	33,675	36,389
	東京恵明学園児童部	児童養護施設等における学習環境改善事業補助金	-	-	280
	東京恵明学園児童部	東京都専門機能強化型児童養護施設運営費補助金	13,805	17,290	17,470
	東京恵明学園児童部など2施設	児童養護施設等の職員人材確保事業補助金	-	-	2,129
	東京恵明学園児童部	東京都自立支援強化事業補助金	5,323	5,329	5,429
	東京恵明学園児童部など2施設	児童養護施設等の生活向上のための環境改善事業補助金	0	1,897	8,000
小 計			104,355	110,813	119,999

団体名	補助対象施設	交付補助金名	交付額（千円）		
			平成 25年度	平成 26年度	平成 27年度
(社福) 友興会	グレイスホーム	特別養護老人ホーム経営支援事業補助金	17,024	17,204	16,815
	クリスマス・ヴィレッジ	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(児童養護施設)	71,684	72,430	66,609
	クリスマス・ヴィレッジ	児童養護施設等の生活向上のための環境改善事業補助金	0	0	8,000
	クリスマス・ヴィレッジ	東京都専門機能強化型児童養護施設運営費補助金	12,298	12,334	12,366
	クリスマス・ヴィレッジ	東京都自立支援強化事業補助金	5,323	5,329	5,429
小 計			106,329	107,297	109,219
(社福) 錦華学院	錦華学院	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(児童養護施設等)	55,717	61,318	57,879
	錦華学院	児童養護施設等における学習環境改善事業補助金	-	-	280
	錦華学院	児童養護施設等の生活向上のための環境改善事業補助金	0	0	7,134
	錦華学院	東京都専門機能強化型児童養護施設運営費補助金	17,250	17,127	17,410
	錦華学院	東京都養護児童グループホーム整備費補助金	0	432	0
小 計			72,967	78,877	82,703
(社福) 諸岳会	精舎児童学園	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(児童養護施設等)	51,846	56,168	49,309
	精舎児童学園	児童養護施設等における学習環境改善事業補助金	-	-	280
	精舎児童学園	東京都自立支援強化事業補助金	5,323	5,329	5,429
	精舎児童学園	児童養護施設等の生活向上のための環境改善事業補助金	3,797	4,870	7,940
小 計			60,966	66,367	62,958
(社福) お告げの フランシスコ 姉妹会	聖フランシスコ 子供寮	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(児童養護施設等)	53,348	54,638	51,258
	聖フランシスコ 子供寮	東京都自立支援強化事業補助金	5,323	5,329	5,429
	聖フランシスコ 子供寮	児童養護施設等の生活向上のための環境改善事業補助金	0	1,765	7,808
小 計			58,671	61,732	64,495

団体名	補助対象施設	交付補助金名	交付額（千円）		
			平成 25年度	平成 26年度	平成 27年度
(社福) 光明会杉 並学園	杉並学園	民間社会福祉施設サービス推進費 補助金(児童養護施設)	55,648	54,493	49,325
	杉並学園	児童養護施設等における学習環境 改善事業補助金	-	-	280
	杉並学園	東京都専門機能強化型児童養護 施設運営費補助金	11,650	11,650	11,735
	杉並学園	児童養護施設等の職員人材確保事 業補助金	-	-	1,069
	杉並学園	東京都自立支援強化事業補助金	5,323	5,329	5,429
小 計			72,621	71,472	67,838
(社福) エス・オ ー・エス こどもの村	エス・オー・エス こどもの村	民間社会福祉施設サービス推進費 補助金(児童養護施設)	52,471	54,428	44,467
	エス・オー・エス こどもの村	東京都専門機能強化型児童養護 施設運営費補助金	5,480	5,549	5,503
	エス・オー・エス こどもの村	児童養護施設等の職員人材確保事 業補助金	-	-	150
	エス・オー・エス こどもの村	児童養護施設等の生活向上のため の環境改善事業補助金	0	3,992	0
	エス・オー・エス こどもの村	東京都養護児童グループホーム設 備整備費補助金	0	152	0
	エス・オー・エス こどもの村	東京都自立支援強化事業補助金	0	0	5,429
	エス・オー・エス こどもの村	社会福祉施設等耐震化促進事業 (耐震診断経費)	0	0	146
小 計			57,951	64,121	55,695
(社福) 子供の家	あすなろ荘	東京都ジョブ・トレーニング事業	2,204	2,204	2,209
	子供の家	民間社会福祉施設サービス推進費 補助金(児童養護施設)	49,622	52,326	43,972
	あすなろ荘など 2施設	児童養護施設等における学習環境 改善事業補助金	-	-	420
	子供の家	東京都自立支援強化事業補助金	5,323	4,953	5,286
	あすなろ荘	民間社会福祉施設サービス推進費 (自立援助ホーム)	1,991	1,919	2,729
	子供の家	児童養護施設等の生活向上のため の環境改善事業補助金	0	4,388	7,986
	子供の家	東京都専門機能強化型児童養護 施設運営費補助金	0	6,300	6,245
	子供の家	児童福祉施設等整備費補助	0	0	49,364
	子供の家	児童養護施設等の職員人材確保事 業補助金	-	-	571
小 計			59,140	72,090	118,782

団体名	補助対象施設	交付補助金名	交付額（千円）		
			平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度
(社福) わかくさ会	若草寮	民間社会福祉施設サービス推進費補助金(児童養護施設)	52,409	50,120	45,107
	若草寮	児童養護施設等における学習環境改善事業補助金	-	-	280
	若草寮	東京都専門機能強化型児童養護施設運営費補助金	5,328	5,322	5,500
	若草寮	児童養護施設等の職員人材確保事業補助金	-	-	862
	若草寮	東京都自立支援強化事業補助金	5,323	5,329	5,429
	若草寮	児童養護施設等の生活向上のための環境改善事業補助金	518	0	3,834
小 計			63,578	60,771	61,012
合 計			4,599,220	5,096,877	4,998,683
うち 3 分野補助金			4,094,458	4,556,903	4,634,173
※その他の補助金			504,762	539,974	364,510

※印は、3 分野以外の補助金である

- (注) 1 民間社会福祉施設サービス推進費補助金（障害者支援施設）及び東京都専門機能強化型児童養護施設運営費補助金についての平成 27 年度交付額は、補助金交付額確定前の数値である。
- 2 平成 25 年度交付額については、今回の監査対象である平成 26 年度及び平成 27 年度に交付実績があった補助金のみ記載している。
- 3 各補助金額については、表示単位未満を切り捨て、端数調整をしていないため、合計に一致しない場合がある。

第3 監査の範囲及び実地監査期間

1 監査の範囲

平成26年度及び平成27年度の事業について実施した。

2 実地監査期間

(1) 福祉保健局 平成28年10月14日及び同年11月10日

(2) 団 体 平成28年10月20日から同年11月9日まで

団体別実地監査期間は、表6のとおりである。

(表6) 団体別実地監査期間

月 日	団 体 名			
10月20日	(社福)聖友ホーム	(社福)合掌苑	(社福)わかくさ会	
10月21日	〃	(社福)福音会	(社福)子供の家	
10月24日	(社福)天童会	(社福)あいのわ福 社	(社福)エス・オー・エスこどもの村	
10月25日	(社福)南東北福祉事業 団	〃	(社福)光明会杉並学園	
10月27日	(社福)鶴風会	(社福)博泉会	(社福)お告げのフランシスコ姉妹会	
10月28日	〃	(社福)東京光の家	(社福)諸岳会	(社福)楽友会
10月31日	(社福)日本肢体不自由 児協会	(社福)滝乃川学園	(社福)錦華学院	(社福)池上長寿園
11月 1日	(社福)浴風会	(社福)まりも会	(社福)東京恵明 学園	(社福)東京老人ホーム
11月 2日	〃	〃	〃	(社福)生光会
11月 8日		(社福)有隣協会	(社福)友興会	(社福)聖明福祉協会
11月 9日	(社福)日本心身障害児 協会	(社福)春濤会		

第4 監査の結果

1 補助対象事業の執行について

各団体が行っている補助対象事業について、総勘定元帳、伝票及び証ひょう等により、補助金に係る会計経理等は適正に行われているか、事業は適切に執行されているかについて検証した。

その結果、監査を実施した限りにおいて、別項指摘事項を除き、補助金に係る会計経理等は適正に行われており、事業は財政援助の目的に沿って適切に執行されていると認められる。

2 指摘事項

(1) 団体

ア 実績が確認できる記録を残すべきもの

局は、社会福祉法人滝乃川学園に対し、東京都民間社会福祉施設サービス推進費補助金（障害児施設）を交付している。

滝乃川学園児童部で平成26年度及び平成27年度の補助金交付状況を見たところ、買い物や調理・食事の後片付けなど自力で行える訓練の支援（日常生活訓練支援）を入所者に行ったとして加算分が交付されているが、法人が保管する入所者のケース記録には当該支援に関する記録がなかった。

補助金の要綱等では、日常生活訓練支援に係る加算分について、ケース記録を「施設に備える書類」として定めているが、その中に支援がどのように行われたのかの具体的な記載がないことは適切ではない。

法人は、実績が確認できる記録を残されたい。

(社会福祉法人滝乃川学園)

(2) 局及び団体

ア 補助金の返還を求めるべきもの

(ア) 児童養護施設等の職員人材確保事業補助金

局は、社会福祉法人東京恵明学園に対し、児童養護施設等の職員人材確保事業補助金を交付している。

東京恵明学園児童部で平成27年度の補助金交付状況について見たところ、学生（実習生）への指導経費（代替職員の雇用経費）の算定において、当該法人の職員採用試験の一環である実習試験の受験生3名を含めていたことが認められた。

補助金の交付要綱等では、対象となる学生（実習生）を「大学、短期大学又は専修学校の一課程として実習を受ける者」と定めており、当該受験生への実習（3回）は対象外である。この結果、表7のとおり、25万9,000円が過大に交付されている。

法人は、過大に交付された補助金を返還されたい。

局は、法人に対し補助金の返還を求められたい。

(社会福祉法人東京恵明学園)

(福祉保健局)

(表7) 平成27年度分補助金交付額の算定

(単位:円)

項目	誤		正		過大交付額
	実績	金額	実績	金額	
学生(実習生)の指導員の代替職員経費 単価:86,200円/回	13回	1,120,600	10回	862,000	258,600
学生(実習生)の非常勤雇用経費 単価:3,760円/日	52日	195,520	52日	195,520	
補助金交付額		1,316,000		1,057,000	※259,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

※補助金交付額は、各補助項目について円単位で計算し合計した後、千円未満の端数を切り捨てて決定している。このため、個々の補助項目において過大となっている額を合計しても、返還の対象となる過大交付額の数値とは一致しない。

(イ) 東京都専門機能強化型児童養護施設運営費補助金

局は、社会福祉法人子供の家に対し、東京都専門機能強化型児童養護施設運営費補助金を表8により算定し交付している。

児童養護施設子供の家で平成26年度の補助金交付状況について見たところ、専門職員（精神科医等）の勤務時間数及び施設運営向上事業の対象経費の算定が不適正であったため、表9のとおり、24万8,000円が過大に交付されていることが認められた。

法人は、過大に交付された補助金を返還されたい。

局は、法人に対し補助金の返還を求められたい。

(社会福祉法人子供の家)

(福祉保健局)

(表8) 補助金の算定

対象経費		算定方法
基本分	専門職員の配置経費	基準額【精神科医等の配置基準単価×配置実績（日数または時間数）】と対象経費実支出額とを比較して少ない方の額
		基準額（治療指導担当職員の配置基準額）と対象経費実支出額とを比較して少ない方の額
	施設運営向上事業	基準額と施設運営の向上の取組に係る対象経費実支出額とを比較して少ない方の額
加算分		個別ケア職員を配置し、個別ケアを実施するために必要な経費

(表9) 平成26年度分補助金交付額の算定

(単位：円)

項目	誤	正	過大交付額
	金額	金額	
基本分	6,300,800	6,052,560	
専門職員の配置経費（精神科医等）	1,612,800	1,372,000	240,800
専門職員の配置経費（治療指導担当職員）	4,394,000	4,394,000	
施設運営向上事業	294,000	286,560	7,440
補助金交付額	6,300,000	6,052,000	248,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

(ウ) 東京都民間社会福祉施設サービス推進費補助金（老人福祉施設）

局は、社会福祉法人に対して、東京都民間社会福祉施設サービス推進費補助金（老人福祉施設）を表10により算定し交付している。

補助金の交付状況について見たところ、次のとおり、4団体4施設で不適正な事例が認められた。

法人は、過大に交付された補助金を返還されたい。

局は、法人に対し補助金の返還を求められたい。

（社会福祉法人生光会）

（社会福祉法人聖明福祉協会）

（社会福祉法人池上長寿園）

（社会福祉法人博泉会）

（福祉保健局）

（表10）補助金の算定

対象経費	算定方法	概要
基本補助	定員規模別単価×月の初日の現員数	各月初日の現員数に対する補助
努力・実績に関する加算	単価×延べ加算対象者数等	施設別の項目の実績（加算対象者数）等に応じた加算 重度者、介護予防、通院同行、無年金者処遇等
サービス評価・改善計画加算	単価（年額）	第三者評価受審及び利用者に対する調査の実績に対する加算

- a 社会福祉法人生光会が設置する長安寮で、基本補助及び努力・実績加算項目の各項目において加算対象者数の算定が不適正であったため、表11及び表12のとおり、平成26年度分が9万円、平成27年度分が44万6,000円、それぞれ過大に交付されている。

(表11) 平成26年度分補助金交付額の算定 (単位：円)

項 目	誤		正		過大交付額
	実績	金 額	実績	金 額	
基本補助 A	1,021人	25,116,600	1,016人	24,993,600	123,000
努力・実績加算 B		9,430,172		9,426,512	
介護予防加算	317人	1,160,220	316人	1,156,560	3,660
サービス評価・改善計画加算 C		600,000		600,000	
補助金交付額 D = A + B + C		*35,110,000		35,020,000	*90,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

- * 補助金交付額Dは、当該年度中の変更交付申請に基づき、局が補助金交付額の上限として決定した額であるため、翌年度に法人から提出された実績報告に基づき、局が補助事業の成果を確定した各項目の合計額とは一致していない。

(表12) 平成27年度分補助金交付額の算定 (単位：円)

項 目	誤		正		過大交付額
	実績	金 額	実績	金 額	
基本補助 A	1,020人	25,092,000	1,006人	24,747,600	344,400
努力・実績加算 B		9,448,612		9,346,902	
重度者加算	432人	3,572,640	429人	3,547,830	24,810
通院同行加算 (2回以下)	83人	491,360	82人	485,440	5,920
介護予防加算	269人	984,540	266人	973,560	10,980
無年金者処遇加算 (無年金者)	338人	4,056,000	333人	3,996,000	60,000
サービス評価・改善計画加算 C		200,000		200,000	
補助金交付額 D = A + B + C		34,740,000		34,294,000	446,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

- b 社会福祉法人聖明福祉協会が設置する聖明園曙荘で、基本補助及び無年金者処遇加算項目において加算対象者数の算定が不適正であったため、表13のとおり、平成26年度分が10万3,000円過大に交付されている。

(表13) 平成26年度分補助金交付額の算定

(単位：円)

項目	誤		正		過大交付額
	実績	金額	実績	金額	
基本補助 A	1,200人	30,360,000	1,196人	30,258,800	101,200
努力・実績加算 B		10,138,730		10,136,591	
無年金者処遇加算（無年金者）	135人	1,620,000	134人	1,608,000	12,000
無年金者処遇加算（年金収入者）	0人	0	1人	9,861	△ 9,861
サービス評価・改善計画加算 C		600,000		600,000	
補助金交付額 D=A+B+C		41,098,000		40,995,000	103,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

- c 社会福祉法人池上長寿園が設置する池上長寿園で、介護予防加算項目において加算対象者数の算定が不適正であったため、表14及び表15のとおり、平成26年度分が5万1,000円、平成27年度分が5万8,000円、それぞれ過大に交付されている。

(表14) 平成26年度分補助金交付額の算定

(単位：円)

項目	誤		正		過大交付額
	実績	金額	実績	金額	
基本補助 A		18,288,000		18,288,000	
努力・実績加算 B		5,682,892		5,631,652	
介護予防加算	112人	409,920	98人	358,680	51,240
サービス評価・改善計画加算 C		600,000		600,000	
補助金交付額 D=A+B+C		24,570,000		24,519,000	51,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

(表15) 平成27年度分補助金交付額の算定

(単位：円)

項目	誤		正		過大交付額
	実績	金額	実績	金額	
基本補助 A		18,288,000		18,288,000	
努力・実績加算 B		5,882,940		5,824,380	
介護予防加算	140人	512,400	124人	453,840	58,560
サービス評価・改善計画加算 C		200,000		200,000	
補助金交付額 D=A+B+C		24,370,000		24,312,000	58,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

- d 社会福祉法人博泉会が設置する高幡台老人ホームで、通院同行加算及び介護予防加算において加算対象者数の算定が不適正であったため、表16及び表17のとおり、平成26年度分が6万円、平成27年度分が6万円、それぞれ過大に交付されている。

(表16) 平成26年度分補助金交付額の算定

(単位：円)

項 目	誤		正		過大交付額
	実績	金 額	実績	金 額	
基本補助 A		13,802,400		13,802,400	
努力・実績加算 B		10,328,916		10,269,176	
通院同行加算(2回以下)	82人	485,440	79人	467,680	17,760
通院同行加算(3回以上)	49人	580,160	47人	556,480	23,680
介護予防加算	180人	658,800	175人	640,500	18,300
サービス評価・改善計画加算 C		200,000		200,000	
補助金交付額 D=A+B+C		24,331,000		24,271,000	※60,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

(表17) 平成27年度分補助金交付額の算定

(単位：円)

項 目	誤		正		過大交付額
	実績	金 額	実績	金 額	
基本補助 A		13,486,500		13,486,500	
努力・実績加算 B		11,307,656		11,248,456	
通院同行加算(3回以上)	47人	556,480	42人	497,280	59,200
サービス評価・改善計画加算 C		200,000		200,000	
補助金交付額 D=A+B+C		24,994,000		24,934,000	※60,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

※補助金交付額は、各補助項目について円単位で計算し合計した後、千円未満の端数を切り捨てて決定している。このため、個々の補助項目において過大となっている額を合計しても、返還の対象となる過大交付額の数値とは一致しない。

(3) 局

ア 補助金交付要綱を見直すべきもの

局は、社会福祉法人あいのお福祉会に対し、東京都知的・身体障害者等グループホーム開設準備経費等補助金を表18のとおり交付している。

そこで、補助の対象となった初度備品の購入手続について見たところ、法人は競争契約ではなく随意契約により購入していることが認められた。

補助金による契約手続について、施設整備費の補助要綱では「一般競争入札に付するな

ど東京都が行う契約手続の取扱いに準拠しなければならない」と定めているが、本件補助要綱には同様の定めがない。

また、法人は、本件補助金の対象となる物品を購入した相手方から、平成26年4月に当該施設の開設祝いとして3万円の祝儀を、また、家屋の借り上げの相手方から、平成27年5月に寄付金として20万円を、それぞれ受領していることが認められた。

補助金による契約の相手方からの寄付金等の資金提供について、施設整備費の補助要綱では禁止しているが、本件交付要綱には禁止する条項がない。

局は、補助金交付要綱を見直されたい。

(福祉保健局)

(表18) 平成26年度補助金交付額

(単位：円)

項目	青井第一ハウス	青井第二ハウス	合計
開設準備経費 A	231,750	231,750	463,500
家屋借り上げ費 B	562,500	562,500	1,125,000
補助金交付額 C=A+B	794,000	794,000	1,588,000

(注) 補助金交付額は、千円未満の端数切捨て

イ 実績報告審査を適切に行うとともに、前年度実施予定分の状況報告を求めるべきもの

局は、社会福祉施設の運営費等の補助を行う表19の補助金において、サービス改善計画・実施状況の公表を行った施設に対して、表20のとおり、サービス評価・改善計画加算を行っている。

この加算では、施設が第三者評価(注1)や利用者調査(注2)(以下「評価」という。)を受けるとともに、評価結果、改善計画及び実施状況を、施設の利用者及び家族(以下「利用者等」という。)へ公表することとなっている。

ところで、補助金審査に係る実績報告を見たところ、以下の状況が見受けられた。

- ① 局は、利用者等への評価結果の公表状況について、事業者からの報告を求めておらず確認を行っていない。
 - ② 改善計画及び実施状況の公表については報告を求めているものの(注3)、局は、施設内における掲示と利用者等への周知(配布等)の両方を行ったかの確認を行っていない。
 - ③ 前年度の報告で「実施予定」だったものについて、局は、その後の実施状況の報告を求めておらず、利用者等への公表状況の確認も行っていない。
- ①及び②については、補助金額加算の定めによるものであることから、局が確認を行っていないことは適切でない。

また、③については、利用者等への情報提供により利用者本位の福祉サービスの実現を図ろうとする評価事業の趣旨から、局は、前年度実施予定分の状況報告を求め、確認すべきである。

局は、事業の趣旨に沿って利用者等への情報提供がなされるよう、定めに基づき公表状況についての実績報告審査を適切に行うとともに、前年度実施予定分の状況報告を求められたい。

(福祉保健局)

(注1) 東京都福祉サービス評価推進機構の認証した評価機関が行う利用者調査及び事業評価

(注2) 上記のうちの利用者調査のみを行うもの

(注3) 特別養護老人ホーム経営支援補助金を除く。

(表19) 「サービス改善計画・実施状況の公表」に対する加算のある補助金

東京都民間社会福祉施設サービス推進費補助金	
	医療型障害児施設、障害児施設、障害者支援施設、給付費入所施設、老人福祉施設、乳児院、児童養護施設、自立援助ホーム、保護施設
特別養護老人ホーム経営支援補助金	

(注) 今回監査対象とした補助金について記載している。

(表20) サービス評価・改善計画加算の定め

区分	加算額	実施内容	公表方法等
第三者評価受審	60万円(施設種別によっては70万円)	第三者評価の受審・結果の公表	施設の見やすい場所に掲示するとともに、利用者等へ説明を行う。
		改善計画・実施状況の作成・公表	施設内に掲示するとともに、利用者へ配布すること等によりその内容を周知する。
利用者調査のみ実施	20万円(施設種別によっては30万円)	調査の実施・結果の公表	利用者等に周知するとともに、施設内に保管し、希望者に対して閲覧させる。
		改善計画・実施状況の作成・公表	施設内に掲示するとともに、利用者へ配布すること等によりその内容を周知する。