

## 財務諸表の承認について（チェック項目）

## 【地方独立行政法人法第 34 条関係に係る点検】

チェック項目	結果
<p>○提出期限は遵守されたか。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・当該事業年度の終了後3月以内に提出 ：6月末日</li> </ul> <p style="text-align: center;">&lt;法第 34 条第 1 項&gt;</p> <p>○必要な書類は全て提出されたか。</p> <p style="text-align: center;">&lt;法第 34 条第 2 項&gt;</p>	<p>○6月28日に下記の必要な書類を全て受理</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・財務諸表（貸借対照表、損益計算書、利益の処分又は損失の処理に関する書類、キャッシュ・フロー計算書、行政サービス実施コスト計算書及びこれらの附属明細書）</li> <li>・事業報告書</li> <li>・決算報告書</li> <li>・監事及び会計監査人の意見</li> </ul>
<p>○会計監査人及び監事の監査報告書に、財務諸表の承認にあたり考慮すべき意見はないか。</p>	<p>○監事の監査報告書、会計監査人の監査報告書ともに、適正意見表示であり、財務諸表の承認にあたり考慮すべき意見はなかった。</p>

## 【地方独立行政法人会計基準に係る点検】

チェック項目	結果
<p>○記載すべき項目について、明らかな遺漏はないか。</p>	<p>○表示科目、会計方針、注記等の遺漏はないことを確認した。</p>
<p>○計数は整合しているか。</p>	<p>○合計等の基本的な計数について整合を確認した。</p>
<p>○書類相互間における数値の整合は取れているか。</p>	<p>○主要表と附属明細書との整合、書類相互間の整合を確認した。</p>
<p>○行うべき事業を行っているか。</p>	<p>○以下の事項について遺漏等がないことを確認した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・業務実績報告書の確認</li> <li>・学生収容定員の充足率の確認</li> </ul>
<p>○運営費交付金に係る会計処理は適正か。</p>	<p>○期間進行基準の適用事業について、全額が適正に収益化されていることを確認した。</p> <p>○費用進行基準の適用事業について、費用の発生額と同額を収益化し、残額は債務として残っていることを確認した。</p>