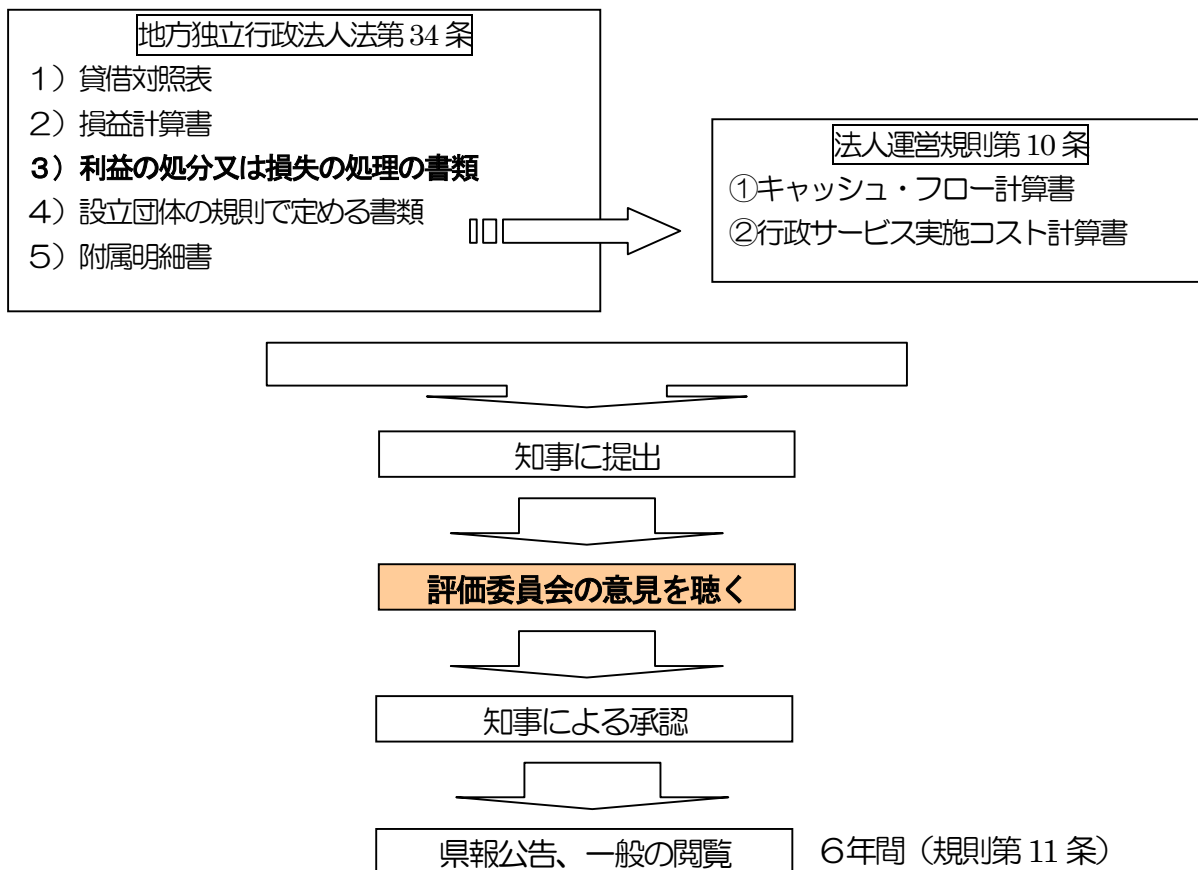


財務諸表の承認に係る事務局確認について

1 財務諸表の承認



2 財務諸表の確認内容

(1) 合規性の遵守

チェック項目	チェック結果
○提出期限は遵守されたか	<input checked="" type="checkbox"/> 期限内（6月末） <input type="checkbox"/> 期限外（ ）
○必要な書類は全て提出されたか	<input checked="" type="checkbox"/> 財務諸表（貸借対照表、損益計算書、キャッシュ・フロー計算書、利益処分に関する書類、行政サービス実施コスト計算書、附属明細書） <input checked="" type="checkbox"/> 決算報告書 <input checked="" type="checkbox"/> 事業報告書 <input checked="" type="checkbox"/> 監事の意見書
○監事の監査証明に、財務諸表の承認にあたり考慮すべき意見はないか	<input checked="" type="checkbox"/> 意見なし <input type="checkbox"/> 意見あり（ ）

(2) 表示内容の適正性

チェック項目	チェック結果
○記載すべき項目について、明らかな遺漏はないか	■ 遺漏なし □ 遺漏あり ()
○計数は整合しているか	■ 整合 □ 不整合 ()
○書類相互間における数値の整合は取れているか	■ 整合 (3のとおり) □ 不整合 ()
○行うべき事業を行っているか	■ 収容定員は充足している (90%以上) □ 収容定員は未充足である (90%未満)
○運営費交付金に係る会計処理は適正か	■ 期間進行基準の適用事業について、運営費交付金債務全額が収益化されていることを確認
○剰余金の繰越承認を受けようとする額は適正か	■ 本県の承認基準に照らし、剰余金の発生理由及び繰越承認を受けようとする額の算出方法が、本県の承認基準に沿ったものであることを確認

(3) コメント

地方独立行財政法人会計基準に照らし、金額の重要性の認められる齟齬等はなく、知事による財務諸表の承認にあたって、事務局として特段のコメントはない。

3 財務諸表等の概要及び相互関連図

