

## 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
○提出期限は遵守されたか。 〈法第 34 条第 1 項〉	(提出期限：6 月末)
○必要な書類は全て提出されたか。 ① 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その他設立団体の規則で定める書類及びこれらの附属明細書） ② 事業報告書 ③ 決算報告書 ④ 監査報告 〈法第 34 条第 2 項〉	
○監事の監査報告に、財務諸表の承認にあたり考慮すべき意見はないか。	

## 【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
○記載すべき項目について、明らかな遺漏はないか。	(表示科目、会計方針、注記等の遺漏がないことを確認)
○計数は整合しているか。	
○書類相互間における数値の整合は取れているか。	(主要表と附属明細書との整合、書類相互間の整合を確認)
○行うべき処理等を行っているか。	<p>以下の事項について遺漏等がないことを確認</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>① 事業報告書の確認</li> <li>② 利益の処分又は損失の処理の遺漏</li> <li>③ 借入金の処理</li> <li>④ 余裕金の運用</li> <li>⑤ 条例で定める重要な財産にかかる処分等</li> </ul>
○運営費交付金に係る会計処理は適正か。	

