

## 財務諸表の確認について

### 【地方独立行政法人法第34条関係に係る点検】

○確認の方針……**法規性の遵守の観点から確認を行う。**

チェック項目	チェック結果
①提出期限は遵守されたか (法第34条①) ・6月末までに提出	→6月28日に提出されている
②必要な書類は全て提出されたか (法第34条②) ・提出する書類 ① 財務諸表(貸借対照表、損益計算書、利益の処分に関する書類、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) ② 事業報告書 ③ 決算報告書 ④ 監事及び会計監査人の意見	→全て提出されている
③財務諸表の承認にあたり考慮すべき監事及び会計監査人の意見はないか	→考慮すべき意見はなかった

### 【公営企業型地方独立行政法人会計基準に係る点検】

○確認の方針……**表示内容の適正性の観点から確認を行う。**

チェック項目	チェック結果
①記載すべき事項について、明らかな遺漏はないか	→表示科目、会計方針、注記等の遺漏はないことを確認
②計数は整合しているか	→合計等の基本的な計数について整合を確認
③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
④行うべき処理等を行っているか	→以下の事項について遺漏等がないことを確認 ① 事業報告書の確認 ② 利益の処分の遺漏 ③ 神奈川県以外からの長期借入 ④ 短期借入金の限度額超過 ⑤ 余裕金の運用 ⑥ 条例で定める重要な財産にかかる処分等
⑤運営費負担金に係る会計処理は適正か	→適正に処理されていることを確認