

資料 2

平成 25 年度地方独立行政法人府中市病院機構の財務諸表の確認について

1 提出書類

| 確認事項 | 確認結果 |
|--|---------------------------|
| (1) 必要な書類の提出（法第 34 条、地方独立行政法人府中市病院機構の業務運営等に関する規則第 10 条） 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、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およびこれらの附属明細書） ② 添付書類（事業報告書、決算報告書、監事の意見） | 全ての書類について、提出されていることを確認した。 |
| (2) 提出期限の遵守（法第 34 条） 財務諸表及び添付書類の提出が当該事業年度の終了後 3 月以内 | 6 月 27 日に財務諸表等を受理した。 |

2 財務諸表の整合

| 確認事項 | 確認結果 |
|--|--|
| (1) 事業年度の整合性（法第 32 条） 毎年 4 月 1 日から 3 月 31 日まで | 事業年度について、平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日であることを確認した。 |
| (2) 「地方独立行政法人会計基準」（施行規則第 1 条第 3 項） ① 表示科目、会計方針、注記等の遺漏の確認 ② 計数の整合（合計等の基本的な計数の整合） ③ 書類相互間における数値の整合（主要表と附属明細書など書類相互間の整合） | ①表示科目、会計方針、注記等の遺漏がないことを確認した。 ②合計等の基本的な計数について整合していることを確認した。 ③主要表と附属明細書等、書類間の数値について、整合していることを確認した。 |

3 監事の意見

| 確認事項 | 確認結果 |
|--------------------------------|---|
| 財務諸表の承認にあたり考慮すべき監事の意見（法第 34 条） | 監事の監査報告書は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。 |

4 運営費負担金

| 確認事項 | 確認結果 |
|------------------|---------------------|
| 運営費負担金に係る会計処理の適正 | 適正に収益化されていることを確認した。 |

5 その他法の遵守

| 確認事項 | 確認結果 |
|---------------------------------------|-----------------------------|
| (1) 利益及び損失の処理等の遺漏の有無（法第 40 条及び第 84 条） | 利益の処分について遺漏のないことを確認した。 |
| (2) 短期借入金の限度額超過の有無（法第 41 条） | 短期借入金はないことを確認した。 |
| (3) 府中市からの長期借入金以外の長期借入金の有無（法第 41 条） | 長期借入金は全て府中市からであることを確認した。 |
| (4) 余裕金の不適切な運用の有無（法第 43 条） | 平成 25 年度決算において、剰余金は発生していない。 |
| (5) 重要な財産の不適切な処分等の有無（法第 44 条） | 重要な財産の処分がないことを確認した。 |