

# 監査報告書

平成26年6月13日

公立大学法人九州歯科大学  
理事長 西原 達次 殿

公立大学法人九州歯科大学

監事 廣瀬隆明



監事 服部弘昭



私ども監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項に基づき、公立大学法人九州歯科大学の平成25年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表（貸借対照表、損益計算書、キャッシュ・フロー計算書、利益の処分に関する書類（案）、行政サービス実施コスト計算書及び附属明細書）、事業報告書及び決算報告書について監査を実施いたしました。その結果について以下のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法の概要

理事会に出席して、法人としての重要な意思決定ならびに理事の職務の執行状況を聴取するほか、重要な決裁書類等を閲覧し、必要に応じて各責任者から業務処理の状況を聴取するとともに、書面、証拠書類の査閲によりこれを確かめました。また、会計監査人から監査に関する報告及び説明を受け、財務諸表、事業報告書及び決算報告書について検討を行いました。

## 2. 監査の結果

- (1) 会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は、相当であると認めます。
- (2) 財務諸表（利益の処分に関する書類（案）を除く。）は、地方独立行政法人会計基準及び一般に公正妥当と認められる会計基準に準拠して作成されており、財政状態、運営状況、キャッシュ・フローの状況及び行政サービス実施コストの状況を適正に表示しているものと認めます。
- (3) 利益の処分に関する書類（案）は、法令に適合しているものと認めます。
- (4) 事業報告書は、業務運営の状況を正しく示しているものと認めます。
- (5) 決算報告書は、決算の状況を正しく示しているものと認めます。
- (6) 役員の職務執行に関し、不正の行為又は法令もしくは規程に違反する重大な事実は認められません。

以上