

## 監査報告

国立大学法人法第25条第4項及び国立大学法人法施行規則第1条の2第5項並びに国立大学法人法第35条において準用する独立行政法人通則法第38条第2項の規定に基づき、大学共同利用機関法人高エネルギー加速器研究機構の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28事業年度の業務に関して監査を実施しましたので、以下のとおり報告します。

### 1. 監査の方法及びその内容

監事は、当期の監査計画及び監査手続きに従い、機構長、理事、監査室その他職員(以下「役職員等」という。)と意思疎通を図り、必要に応じて監査室と連携し、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、役員会その他重要な会議に出席するほか、役職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を調査し、主要な組織において業務の状況を調査しました。

本機構におけるガバナンス体制や機構長及び理事(以下「役員」という。)の職務の執行が法令等に適合することを確保するための体制(以下「内部統制システム」という。)について、役職員等からその整備及び運用の状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

会計監査に関しては、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、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、国立大学法人等業務実施コスト計算書、利益の処分に関する書類(案)及び附属明細書)、事業報告書及び決算報告書につき検討しました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 業務の実施状況及び中期目標の実施状況

大学共同利用機関法人高エネルギー加速器研究機構の業務の実施状況について、法令等に従って適正に実施されているかどうかを監査した結果、及び中期目標の着実な達成に向け効果的かつ効率的に実施されているかどうかについて確認した結果、特に指摘すべき事項は認められません。

#### (2) 内部統制システムの整備及び運用に関する状況

内部統制システムの整備及び運用の状況を監査した結果、特に指摘すべき事項は認められません。

#### (3) 役員の不正行為及び法令等に違反する事実の有無

役員の仕事の執行に関し、不正の行為又は法令等に違反する事実については、指摘すべき重大な事実は認められません。

#### (4) 事業報告書

事業報告書は、大学共同利用機関法人高エネルギー加速器研究機構の業務運営の状況を正しく示しているものと認めます。

#### (5) 財務諸表等

会計監査人である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。

平成29年6月29日

大学共同利用機関法人

高エネルギー加速器研究機構長

山内正則殿

監事

大田友一

監事

北村節