

# 監事監査報告書

2022（令和4）年5月18日

学校法人 中村産業学園

理 事 会 御中

評 議 員 会 御中

学校法人 中村産業学園


監事（常勤）

岩田英治 

監事（常勤）

田邊達也 

監事

相場公博 

私たち監事は、私立学校法第37条第3項及び学校法人中村産業学園寄附行為第15条の規定に基づき、学校法人中村産業学園の2021（令和3）年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）の業務及び財産の状況並びに理事の業務執行の状況について監査を行いました。

私たちは監査にあたり、理事会、評議員会及びその他重要会議に出席し、必要に応じて意見を述べたほか、理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧するとともに、会計監査人と連携し、計算書類（資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表）並びに財産目録について確認するなど、必要と思われる監査手続きを実施いたしました。

監査の結果、学校法人中村産業学園の業務に関する決定及び執行は適切な手続きを経て行われており、業務及び財産並びに理事の業務執行に関する不正行為はなく、かつ、法令及び寄附行為に違反する重大な事実はないものと認めます。また、計算書類等は、会計帳簿の記載と合致し、本法人の収支及び財産の状況を適正に表示しているものと認めます。

以 上

令和3年度監査実施状況

1. 監事会及び監査計画

項目	実施内容	備考
(1) 監事会の開催	<ul style="list-style-type: none"> <li>・開催日 定例:原則毎月第1金曜日(8月を除く) その他:必要の都度</li> <li>・議事 監査計画、監査報告書、業務・会計監査の実施要領・結果等についての協議及び情報・意見交換</li> <li>・参加者 3監事及び監査室長同席</li> </ul>	・開催数 11回
(2) 監査計画の提出・報告	<ul style="list-style-type: none"> <li>・理事長提出 R3.7.13、理事会報告 R3.7.28</li> <li>内容:監査方針、監査方法及び内容、実施時期、他の監査との連携、監査報告書の作成及び提出など</li> </ul>	

2. 監査の方法及び内容

項目	実施内容	備考
(1) 理事会等重要会議への出席	<ul style="list-style-type: none"> <li>・理事会、評議員会(3監事出席) 審議、報告状況を聴取</li> <li>・理事小委員会(常勤監事出席) 審議、報告状況を聴取するとともに必要に応じて質問、意見陳述</li> <li>・その他重要な会議(常勤監事出席) コンプライアンス委員会、資金運用委員会等学内委員会の審議、報告状況を聴取するとともに必要に応じて質問、意見陳述</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・理事会 11回</li> <li>・評議員会 3回</li> <li>・理事小委員会 36回</li> </ul>
(2) 理事等からの業務執行状況聴取	<ul style="list-style-type: none"> <li>・理事、学長、部所長等から業務執行状況・課題等について聴取、意見交換を随時実施</li> </ul>	
(3) 理事と監事との意見交換会の開催	業務及び会計監査の結果報告、業務運営の課題等について ① R4.1.27(理事長、学長、短大部学長、副学長、常務理事、事務局長) ② R4.5.18(理事長、学長、短大部学長、副学長、常務理事、事務局長)	
(4) 重要な決裁書類の閲覧	重要な決裁書類(理事長決裁)の閲覧、内容の聴取及び決裁状況	
(5) 主要部所への実地監査	3監事で役割分担のうえ、業務及び会計監査を実施 ・対象部所 … 大学改革推進室ほか 13部所、4学部、2研究科	
(6) 会計監査人との連携	<ul style="list-style-type: none"> <li>・監査計画概要説明 R3.8.26</li> <li>・期中監査の状況報告(随時) ①R3.11.11 ②R4.2.24 ③3.4 ④4.28</li> <li>・期末監査の状況報告 R4.5.12</li> <li>・監査結果概要報告 R4.6.9 予定</li> </ul>	
(7) 監査室との連携	<ul style="list-style-type: none"> <li>・内部監査計画 R3.4.21</li> <li>・監査実施状況及び結果報告 ①R3.7.26 ②11.24 ③R4.1.17 ④R4.3.4</li> <li>・定例監事会への出席、監事実地監査の立会い等</li> </ul>	
(8) 外部会議等への参加	<ul style="list-style-type: none"> <li>・学校法人監事研修会(文部科学省) ①R3.9.30 ②R4.3.23(オンライン)</li> <li>・監事会議(日本私立大学連盟) R3.8.25(オンライン)</li> <li>・監査課題研究会(大学監査協会) ①R3.12.20 ②R4.4.26</li> </ul>	
(9) 監査報告書の報告及び提出	<ul style="list-style-type: none"> <li>・監査報告書の作成 R4.5.18</li> <li>・理事会・評議員会への提出 R4.5.25</li> </ul>	