

## 平成20年度 第1回理事会

日 時 平成20年4月25日（金）11:00～

場 所 特別会議室

### 議 題

- 1 新年度の森林総合研究所の主要会議について
- 2 平成20年度の会計監査人の選出について
- 3 その他

### 資 料

- 1-1 新年度の主要会議
- 2-1 次期会計監査人の選出について
- 3-1 主要行事（3月31日～4月24日）

平成20年4月

## 新年度の主要会議

研究評議会（年1回）  
＜企画・総務担当理事＞

理事長

理事会（月1回）  
＜理事長＞

理事懇談会（随時：金曜）  
＜理事長＞

研究推進評価会議（年1回）  
＜研究担当理事＞

整備局長会議  
（年2回）  
＜森林農地整備  
センター所長＞

育種業務推進会議（年1回）  
＜林木育種センター所長＞

研究運営会議  
（週1回）  
＜企画・総務  
担当理事＞

運営会議  
（隔週）金曜日  
＜本所・  
総括審議役＞

事業運営会議  
（月1回）  
＜森林農地整備センター  
・総括審議役＞

森林農地幹部会  
（週1回）  
＜森林農地整備  
センター所長＞

研究戦略会議  
（週1回）  
＜研究担当理事＞

育種幹部会  
（週1回）  
＜林木育種センター  
所長＞

研究所会議（年3回）  
＜企画・総務担当理事＞

注：＜＞は会議の担当者（議長）

## 取扱注意

理 事 会 資 料  
平成20年4月25日  
監 査 室

## 次期会計監査人の選出について

当所は、独立行政法人通則法に基づき、資本金、運営交付金の額等により会計監査人の監査が必要とされており、理事長は、監事の同意を得た上で、会計監査人の候補者の名簿を農林水産大臣に提出し、その選任を求めるものとされています。

官房経理課・文書課が定めた「会計監査人の候補者の選定手続き及び候補者選定基準の作成に係るガイドライン」に沿い、別紙(1)提案書の募集公告(案)、別紙(2)選定基準(案)、別紙(3)審査委員会設置及び委員会の構成(案)のとおり森林農地整備センターコンプライアンス室と調整の上、作成しましたので、ご承認をお願いします。

なお、本案ご承認の上は、前回同様に下記スケジュールのとおり事務処理を行いますことを申し添えます。

## 記

1. 審査委員会設置及び会計監査人候補者の公募(監査法人等の提案書公募) (4月末)
2. 監査法人等からの提案書到着 (5月末 ※公募後、1ヵ月程度の期間必要)
3. 審査委員会開催 (6月初旬～中旬)  
本所において開催(事務局:監査室)  
選定基準に基づき、監査法人等候補者の選出
4. 役員への説明、理事長へ報告、了承 (6月中旬)
5. 監査法人等の候補者選定 (6月の理事会)
6. 主務大臣への選任請求 (6月末)  
監事の同意を得た後、選定理由を添えて候補者を大臣へ選任請求
7. 大臣選任 (7月)
- (8. 監査法人等が交代するときは、守秘義務に関する確認書の締結 (8月))
9. 契約(契約期間:契約日(9月1日)～20年度財務諸表が大臣に承認されるまでの間)

平成２０年度会計監査人候補者の選定について（募集公告）

平成２０年４月２５日

独立行政法人森林総合研究所

独立行政法人森林総合研究所は、独立行政法人通則法第３９条の規定により、会計監査人の監査を受けることとされています。会計監査人の選任は農林水産大臣が行いますが、選任に当たっては、当研究所が会計監査人の候補者名簿を農林水産大臣に提出し、その選定を求めることが必要とされています。

このため、平成２０年度における当研究所の会計監査人に就任を希望する監査法人又は公認会計士（農林水産省独立行政法人評価委員会林野分科会委員及び当該委員の属する監査法人を除く）の方からの提案書を募集いたします。

つきましては、別添の「提案書の記載事項」をご参照の上、下記により提案書をご提出下さい。

記

１．提案書の提出期限

平成２０年５月１６日（金）まで必着（持参可）

２．提出先

〒305-8687 茨城県つくば市松の里１

独立行政法人 森林総合研究所 監査室

３．提出書類

- |                |      |
|----------------|------|
| ①提案書           | ８部   |
| ②貴法人等の概要パンフレット | ８部   |
| ③監査費用見積書       | 正本１部 |

４．その他

(1)提案書の作成に当たっては、当研究所ホームページの法定公開情報（森林農地整備センターに係る情報は、旧緑資源機構情報公開）を参考にして下さい。ご不明な点につきましては、５．問い合わせ先までご連絡下さい。

(2)応募者からの質疑とその回答のうち重要なものについては、公正を期するために他の応募者にも連絡いたします。

(3)会計監査人候補者の選定は、提出された提案書等を評価、審議し、総合評価により決定します。

(4)会計監査人の任期は、独立行政法人通則法第４２条により、その選任の日以降最初に終了する事業年度の財務諸表についての主務大臣の承認の時までとなります。

(5)提案書の内容について質疑がある場合は、５月２０日（火）までに当研究所監査室

より問い合わせることとしますので、5月22日（木）までに回答頂けますよう対応方お願い致します。

(6)提出される提案書については、「独立行政法人等の保有する情報の公開に関する法律」に基づき、公開する法人文書の対象となります。したがって、提案書の記載事項の中で、貴法人等が守秘することを要望される事項については、予め指定して下さい。

5. 問い合わせ先

独立行政法人 森林総合研究所 監査室

担当：吉岡、野村 電話：029-829-8203、8204 FAX：029-873-7823

## 提 案 書 の 記 載 事 項

### 1. 監査法人等の概要

- ①名称、代表者氏名、設立年月日、主たる事務所所在地、出資金
- ②業務収入（直近の事業年度）
- ③当期利益（直近の事業年度）
- ④人員構成（社員数、公認会計士数、会計士補数、公会計部門対応者人員）
- ⑤国内拠点数（所在地）
- ⑥監査関与会社数
- ⑦経営状況の説明、健全業務、財務運営の取り組み
- ⑧組織体制（公会計に対する組織体制を含む）

### 2. 独立行政法人等に関与した業務実績

- ①独立行政法人及び国立大学法人の監査実績
  - ・独立行政法人と国立大学法人を分けて記載
  - ア) 法人名
  - イ) 具体的な提供サービスの内容（法定監査、任意監査等）
  - リ) 業務実施年度（平成13年度以降の実績）
- ②独立行政法人等公的機関の会計制度に関連する検討会等へ関与した実績
  - ・委員会名、参加者氏名、就任期間
- ③公会計等の非監査業務の実績（平成13年度以降）
  - ・法人名、提供サービスの内容

### 3. 監査業務実施体制等の提案内容

- ①監査の取り組み方針
    - ・着眼点、重要項目ほか
  - ②監査の実施体制について
    - ・実際に監査を行うチームの構成表と、各要員の職務内容、職責、分担、監査チームをサポートする支援体制等
  - ③監査手法
    - ・監査の基本方針、監査の種類等
  - ④監査計画
    - ・年間の監査スケジュール、往査予定部署の監査実施日程等（工程ごとの人員数、往査予定部署と時期を含む）
    - ・監査担当者の実務経験
    - ・当研究所が監査にあたって準備協力する事項
- ※往査は、貴法人の監査品質が保証される範囲で、任意で計画して下さい。
- ⑤監査のサポート体制
    - ・システム監査、業務調査、監査支援業務等の取り組み
    - ・助言・指導体制の状況、具体的方法等

⑥連携体制

- ・監事及び内部監査等との連携体制のあり方等

⑦監査品質の管理体制

- ・品質管理体制の整備・実施状況について
- ・日本公認会計士協会の実施した、平成16年4月から平成19年3月までのレビューの結果、監査上の問題等の指摘の有無（有の場合は指摘内容）
- ・公認会計士法に基づく処分がある場合にはその内容
- ・独立行政法人通則法第41条において準用する株式会社の監査に関する商法の特例に関する法律第4条第2項（第2号を除く）に該当しないことの証明

⑧監査費用

- ・実施予定月、監査内容、日数等
- ・監査費用内訳を明記（要員クラス別に人員数・単価を明示した内訳書。旅費等の監査に付随する費用の考え方。監査契約に含まれるその他のサービスについて）

4. 監査法人等の担当者氏名・所属・連絡先

- ・氏名、所属先住所、電話番号、FAX番号、E-mail アドレス、独立行政法人等の監査業務の実績及び専門性

5. その他参考となる事項

- ・その他特筆すべき事項等を自由に記載

独立行政法人森林総合研究所会計監査人候補者審査委員会設置要領

第１ 趣旨

独立行政法人森林総合研究所（以下、「研究所」という。）は、独立行政法人通則法（平成１１年法律第１０３号）第３９条の規定により、会計監査人の監査を受ける必要があり、また、中央省庁等改革の推進に関する方針（平成１１年４月２７日中央省庁改革推進本部決定）Ⅲの１８の規定により、理事長は、監事の同意を得た上で、会計監査人の候補者の名簿を農林水産大臣に提出し、その選任を求めるものとされている。これを受け大臣官房経理課が施行した文書「独立行政法人に係る会計監査人の選任について」において各独立行政法人ごとに会計監査人を選定するための委員会の設置が求められていることから、研究所に会計監査人候補者審査委員会（以下、「委員会」という。）を設置し、その運営等に必要な事項を定める。

第２ 所掌事項

委員会は、研究所の会計監査人候補者の選定に関する審査を行い、審査結果を理事長及び会計監査人となるべき候補者へ報告する。

第３ 委員会の構成

委員会は、次の者をもって構成する。

ただし、委員長が必要であると認めた場合は、委員を追加することができる。

委員長 企画・総務担当理事  
委員 総括審議役（本所）  
審議役（日立）  
管理部審議役  
企画部長  
総務部長  
監査室長  
センターコンプライアンス室長

第４ 会議等

委員会の会議は、委員長が召集する。

第５ 事務局

委員会の事務局は、監査室に置く。

附 則

この要領は、平成２０年４月２５日から施行する。



# 主要行事(2008年3月31日～4月24日)

月 日	行 事 内 容	出 席 者
3月31日(月)	第12回理事会	理事長、各理事、監事
4月1日(月)	森林農地整備センター発足式	理事長、森林農地整備センター 所長、企画・総務担当理事、森林 業務担当理事、農用地業務担当 理事、山崎監事
2日(火)	庁議	理事長
3日(水)	第3回地球温暖化対策研究推進委員会	理事長
4日(金)	農業者大学校新校舎お披露目会	理事長
8日(火)	松野礪墓地修復竣工記念式典	理事長
10日(木)	筑波研究学園都市記者会との懇談会	理事長、企画・総務担当理事
18日(金) ～19日(土)	森林総合研究所一般公開	理事長、企画・総務担当理事、研 究担当理事
21日(月)	森林部門技術士会第38回通常総会 日本森林学会第418回常任理事会	企画・総務担当理事 研究担当理事
24日(木)	森林管理局長等会議	理事長