

特定非営利活動法人全国ストップ・ザ・ロコモ協議会

平成29年9月7日

理事長 藤野 圭司 殿

フレンド税理士法人

代表・税理士 松坂和夫



月次監査報告書

1. 監査日時等

平成29年9月7日（木曜日）

監査担当者 松坂和夫

2. 立会人

会計責任者職務代行者 米田守氏

（JCOA 事務局長）

3. 監査対象

平成29年8月1日から平成29年8月31日までの月次税務会計監査・預金通帳・請求書・領収書・会計伝票・総勘定元帳等の関係原始証憑書

4. 監査手続き

（1）現物確認

（現金実査の結果）

日時 平成29年9月7日午後2時40分

金種表

・一万円	1	・5千円	0	・2千円	0	・1千円	1
・5百円	1	・1百円	0	・50円	0	・10円	2
・5円	1	・1円	6	・小切手	なし	・小為替	なし
・仮払金	なし	・領収書	なし				
						合計	11,531円
						実有高	11,531円

8月末（平成29年8月31日）現在の「現金出納帳」残高

現金勘定は8月31日現在の残高が11,531円であり、8月1日より監査日までの小口現金出納の入出金を確認し、それらを加味した結果、同日の現金残高には誤りがなく、また、現金の受入及び払出に伴う取引については記帳漏れなく記帳されていることを確認した。

通帳類の残高確認

基準日（平成29年8月31日）現在の各銀行預金残高及び郵便振替残高について通帳類の提示を受け、8月31日現在の預金残高や試算表残高に相違ない事を確認した。また、預金の受入及び払出に伴う全ての取引がもれなく記帳されている事を確認した。

(2) 当月末における使用可能な資金高・・・8月31日現在

現金	11,531円
普通預金（みずほ銀行）	7,892,125円
郵便振替	<u>11,777,019円</u>
合計	<u>19,680,675円</u>

(3) 諸経費の支出状況の確認

各経費項目について請求書、領収書及び振込票等の支出の事実を証する書類の全てが完備されており、経費支出において留意すべき事項として、特筆すべきものはない。

(4) その他の事項

①新規加入会員（正会員）の8月における加入は、0件である。また、賛助会員の加入は0件認められた。

②8月8日に、㈱レイに対して3,372,949円が支払われ業務委託費として処理されている。これは6月11日に開催された第8回ロコモコーディネーター資格取得研修会（福岡）の運営費である。

③8月における一般寄付金は18件5,560,000円であった。受取寄付金として処理されている。

以上