

特定非営利活動法人全国ストップ・ザ・ロコモ協議会

平成30年2月17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30年2月17日（土曜日）

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30年1月1日から平成30年1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30年2月17日午後3時25分

金種表

・一万円	0	・5千円	0	・2千円	0	・1千円	4
・5百円	0	・1百円	4	・50円	0	・10円	2
・5円	1	・1円	2	・小切手	なし	・小為替	なし
・仮払金	なし	・領収書	なし				
						合計	4, 427円
						実有高	4, 427円

1月末（平成30年1月31日）現在の「現金出納帳」残高

現金勘定は1月31日現在の残高が4,427円であり、1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30年1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、1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・・・1月31日現在

現金	4,427円
普通預金（みずほ銀行）	4,039,577円
郵便振替	<u>16,906,019円</u>
合計	<u>20,950,023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1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。

②1月4日に平成29年7月～12月分の源泉所得税14,076円が東京上野税務署に納付されていることを確認した。

③1月5日に（株）レイに対して、11月12日開催の第10回ロコモコーディネーター資格取得研修会（岡山）の運営費として2,976,143円の支払いがあった。業務委託費として処理されている。

④1月における一般寄付金は1件1,000,000円であった。受取寄付金として処理されている。

以上