

特定非営利活動法人全国ストップ・ザ・ロコモ協議会

平成27年8月6日

理事長 藤野 圭司 殿

松坂会計事務所

所長・税理士 松坂和夫



月次監査報告書

1. 監査日時等

平成27年8月6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27年7月1日から平成27年7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27年8月6日午後2時50分

金種表

・一万円	10	・5千円	5	・2千円	0	・1千円	5
・5百円	0	・1百円	8	・50円	0	・10円	0
・5円	1	・1円	0	・小切手	なし	・小為替	なし
・仮払金	なし	・領収書	なし				
				合計		130,805円	
				実有高		130,805円	

7月末（平成27年7月31日）現在の「現金出納帳」残高

現金勘定は7月31日現在の残高が130,805円であり、7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27年7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、7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・・・7月31日現在

現金	130,805円
普通預金（みずほ銀行）	3,179,689円
郵便振替	<u>8,113,119円</u>
合計	<u>11,423,613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7月における加入は、0件である。また、賛助会員の加入は2件認められた。

②一般寄付金として、7月17日に小野薬品工業㈱から2,000,000円、7月31日に武田薬品工業㈱から3,000,000円の入金があり、受取寄付金として計上されていることを確認した。

③7月1日に、東京上野税務署に対して本年1月から6月分に係る源泉所得税23,568円の納付が行われたことを確認した。

④7月8日にバッヂ10個（@300円）を売り上げ、3,000円が売上として収入に計上されている。

以上