

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3月9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3月9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2月1日から平成29年2月28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3月9日午後2時40分

金種表

・一万円	2	・5千円	0	・2千円	0	・1千円	8
・5百円	1	・1百円	7	・50円	0	・10円	1
・5円	1	・1円	4	・小切手	なし	・小為替	なし
・仮払金	なし	・領収書	なし				

合計 29,219円

実有高 29,219円

2月末（平成29年2月28日）現在の「現金出納帳」残高

現金勘定は2月28日現在の残高が29,219円であり、2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2月28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、2月28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・・・2月28日現在

現金	29,219円
普通預金（みずほ銀行）	5,597,757円
郵便振替	<u>4,467,027円</u>
合計	<u>10,094,003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2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。

②2月21日に㈱レイに対し4,339,431円の支払いをし業務委託費として計上されている。これは1月27日に開催された第7回ロコモコーディネーター資格取得研修会の運営費である。

③2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