

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12月6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12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 丹鍬和哉氏

（JCOA 事務局長）

3. 監査対象

平成30年11月1日から平成30年11月30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12月6日午後2時50分

金種表

・一万円	3	・5千円	0	・2千円	0	・1千円	4
・5百円	0	・1百円	5	・50円	0	・10円	4
・5円	0	・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 34,540円

実有高 34,540円

1 1月末（平成30年11月30日）現在の「現金出納帳」残高

現金勘定は11月30日現在の残高が34,540円であり、11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11月30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、11月30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・・・11月30日現在

現金	34,540円
普通預金（みずほ銀行）	12,574,612円
郵便振替	<u>12,289,155円</u>
合計	<u>24,898,307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11月における加入は、1件である。また、賛助会員の加入は0件認められた。

②11月における一般寄付金は2件55,000円であった。

③11月2日にエーザイ㈱より平成31年度に開催予定のロコモキャラバン in 浜松に対する特定寄付金1,000,000円に入金があり、次年度の対象であるため前受金として処理している。

④11月12日に（一社）会議支援センターに対して業務委託費として3,003,062円を支出している。9月2日に開催されたロコモコーディネーター資格取得研修会（愛知）の運営費である。

以上