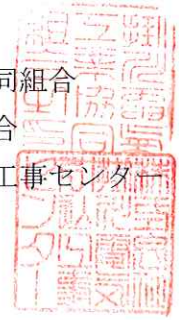


2021年度 期末会計監査記録

掛川電気工業協同組合
労働保険事務組合
(株)掛川電気引込工事センター



開催日時 2022年4月25日 14:50～16:20
開催場所 掛川電気会館 大会議室(2F)
出席者 (監事及び監査役) 鈴木康弘、寺井道雄
(代表)

掛川電気工業協同組合	理事長	松田良克
労働保険事務組合	理事長	松田良克
(株)掛川電気引込工事センター (事務局) 大竹、佐藤、水野	代表取締役社長	中村 修

<監査内容と監査結果>

鈴木監事兼監査役、寺井監事兼監査役により、掛川電気工業協同組合、労働保険事務組合並びに株式会社掛川電気引込工事センターの会計監査(2021年度期末会計監査)として、別紙監査項目について監査を実施した。

その監査の結果は次のとおりである旨報告があった。

(監査項目並びに監査結果)

掛川電気工業協同組合

監査項目 … 別紙レ点の項目
監査結果 … 特に指摘事項はありません。

労働保険事務組合

監査項目 … 別紙レ点の項目
監査結果 … 特に指摘事項はありません。

株式会社掛川電気引込工事センター

監査項目 … 別紙レ点の項目
監査結果 … 特に指摘事項はありません。

■監査報告書3枚と併せ、原紙は監事兼監査役、理事長、代表取締役社長の捺印後に事務長が保管する。

以上





2021年度 決算監査 (中間・期末)
(掛川電気工業協同組合)

書類名	監査内容 (確認を受けた事柄)	監査結果	指摘事項	監査人	立会い人
領収書	<input type="checkbox"/> ・正しく伝票処理されているか ・番号の抜けがないか	OK・NO			
入金伝票	<input type="checkbox"/> ・証憑書類 (入金明細等) との照合 <input type="checkbox"/> ・内部牽制機能の確認 確認は入金時に確実に行われているか ダブルの確認は出来ているか (担当者だけの処理になっていないか)	OK・NO			
出金伝票 (含む、銀行の自動引き落とし)	<input type="checkbox"/> ・証憑書類 (請求書又は領収書等) との照合 <input type="checkbox"/> ・内部牽制機能の確認 確認は入金時に確実に行われているか ダブルの確認は出来ているか (担当者だけの処理になっていないか)	OK・NO			
振替伝票 (銀行振込、振込入金、振替)	<input type="checkbox"/> ・証憑書類との照合 銀行振込 (請求書等) 銀行入金他 (入出金明細、請求書等) <input type="checkbox"/> ・内部牽制機能の確認 確認は入金時に確実に行われているか ダブルの確認は出来ているか (担当者だけの処理になっていないか)	OK・NO			
棚卸	<input type="checkbox"/> ・現金 (前日の元帳とチェック) <input type="checkbox"/> ・預金 (上期 (下期) 末の試算表とチェック) <input type="checkbox"/> ・在庫	OK・NO OK・NO OK・NO			松田
元帳 (中間は現預金 (棚卸の項目参照)) (期末は全体)	<input type="checkbox"/> ・正しく記帳されているか (伝票とのチェック)	OK・NO			松田
試算表	<input type="checkbox"/> ・元帳との照合	OK・NO			松田
内訳調書 (期末のみ)	<input type="checkbox"/> ・試算表の金額と合っているか <input type="checkbox"/> ・問題のあるものはないか	OK・NO			松田
(総会資料) 収支決算書類 収支決算書類 (期末のみ)	<input type="checkbox"/> ・試算表、元帳と一致しているか	OK・NO			松田
(総会資料) 利益 (損失) 剰余金処分 (案) (期末のみ)	<input type="checkbox"/> ・収支決算書の未処分利益 (損失) と一致しているか	OK・NO			松田

(上期)



2021年度 決算監査 (中間・期末)
 (株)掛川電気引込工事センター



書類名	監査内容 (確認を受けた事柄)	監査結果	指摘事項	監査人	立会い人
領収書	<input type="checkbox"/> ・正しく伝票処理されているか <input type="checkbox"/> ・番号の抜けがないか	OK・NO			
入金伝票	<input type="checkbox"/> ・証憑書類 (入金明細等) との照合 <input type="checkbox"/> ・内部牽制機能の確認 確認は入金時に確実に行われているか ダブルの確認は出来ているか (担当者だけの処理になっていないか)	OK・NO			
出金伝票 (含む、銀行の自動引き落とし)	<input type="checkbox"/> ・証憑書類 (請求書又は領収書等) との照合 <input type="checkbox"/> ・内部牽制機能の確認 確認は入金時に確実に行われているか ダブルの確認は出来ているか (担当者だけの処理になっていないか)	OK・NO			
振替伝票 (銀行振込、振込入金、振替)	<input type="checkbox"/> ・証憑書類との照合 銀行振込 (請求書等) 銀行入金他 (入金明細、請求書等) <input type="checkbox"/> ・内部牽制機能の確認 確認は入金時に確実に行われているか ダブルの確認は出来ているか (担当者だけの処理になっていないか)	OK・NO			
棚卸	<input type="checkbox"/> ・現金 (前日の元帳とチェック) <input type="checkbox"/> ・預金 (上期 (下期) 末の試算表とチェック) <input type="checkbox"/> ・在庫	OK・NO OK・NO OK・NO			
元帳 (中間は現預金 (棚卸の項目参照)) (期末は全体)	<input type="checkbox"/> ・正しく記帳されているか (伝票とのチェック)	OK・NO			中村
試算表	<input type="checkbox"/> ・元帳との照合	OK・NO			中村
内訳調書 (期末のみ)	<input type="checkbox"/> ・試算表の金額と合っているか <input type="checkbox"/> ・問題のあるものはないか	OK・NO			中村
(総会資料) 収支決算書類 収支決算書類 (期末のみ)	<input type="checkbox"/> ・試算表、元帳と一致しているか	OK・NO			中村
(総会資料) 利益 (損失) 剰余金処分 (案) (期末のみ)	<input type="checkbox"/> ・収支決算書の未処分利益 (損失) と一致しているか	OK・NO			中村

(上野)



実施日：2022年4月25日

2022年度 決算監査（中間・期末）
（労働保険事務組合）

書類名	監査内容（確認を受けた事柄）	監査結果	指摘事項	監査人	立会人
（総会資料） 収支決算書類 （中間はなし）	<input type="checkbox"/> ・ 出納帳及び内訳表と一致しているか	OK NO			坂田
棚 卸	<input type="checkbox"/> ・ 預金 （出納帳の残高と一致しているか）	OK NO			坂田