

2021 年度決算会計監査実施報告

2022 年 3 月 20 日

監 事： 小松

監 事： 佐々木

2021 年度、3 月 20 日現在の会計監査を行った結果を報告します。

1. 実施日

日 時： 2022 年 3 月 20 日(日) 12:00 ～ 13:00

場 所： 市役所会議室 3 階 303・304・305 号室

2. 監査立会人

鈴江会計役職長 末延会計副役職長 辻田会長、溝口総務役職長、計 4 名

3. 会計監査結果

① 現金残高

・「現金確認票」と手金庫の現金残高を照合し、3 月 20 日 13:00 時点を確認した。

⇒ 問題がないことを確認した。(手金庫現金残高 590,861 円)

② 銀行預金残高

「銀行勘定帳(定期預金・普通預金)」と通帳照合にて 12 月 19 日までの入出金状況を確認した。

・定期預金残高

⇒ 問題がないことを確認した。(最終記帳 7/27 7,037,764 円)

・普通預金残高

⇒ 問題がないことを確認した。(最終記帳 2/25 5,321,980 円)

③ 現金出納状況

「現金出納帳」の内容の確認を行い、3 月 20 日 13:00 までの現金出納状況について確認した。

⇒ 「現金出納帳」の記載および伝票等の処理に関して、問題がないことを確認した。

④ その他 確認・指摘事項等

・ 現金残高 590,861 円のうち、当期会計現金残高は 244,672 円であり、のこり 346,189 円はブロック清掃活動対策費の返金分であることを確認した。

・ 次年度繰越額は 12,604,416 円(定期預金 7,037,764 円+普通預金 5,321,980 円+現金 244,672 円)であることを確認するとともに、ブロック清掃活動対策費の返金 346,189 円は次年度会計の期首収入に記載することを確認した。

・ 現金確認帳と手金庫現金残高の 1 円の不足については、現金授受時の現金確認帳の記載誤りにてその旨を記録に残すように指示した。

4. 次回、追加会計監査実施予定

・ 2022 年 4 月に 3 月 21 日～3 月 31 日分の会計処理に対する追加会計監査を実施する予定

以 上