

2024 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 2025 年 4 月 18 日 15:00~16:05

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) 佐々木隆充、太田好昭
(代 表)

掛川電気工業協同組合 理事長 鈴木基文

労働保険事務組合 理事長 鈴木基文

(株)掛川電気引込工事センター 代表取締役社長 中村 修

(事務局) 大竹、佐藤、山本、水野、杉村

<監査内容と監査結果>

佐々木監事(兼)監査役、太田監事(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 (2024 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

2024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	☒ ・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	☒ ・証憑書類（入金明細等）との照合 ☒ ・内部牽制機能の確認 確認は入出金時に確実にに行われているか 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）	☒ ・証憑書類（請求書又は領収書等）との照合 ☒ ・内部牽制機能の確認 確認は入出金時に確実にに行われているか 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）	☒ ・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） ☒ ・内部牽制機能の確認 確認は入出金時に確実にに行われているか 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	☒ ・現金（前日の元帳とチェック） ☒ ・預金（上期（下期）末の試算表とチェック） ☒ ・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）	☒ ・正しく記帳されているか （伝票とのチェック）	OK・NO			
試 算 表	☒ ・元帳との照合	OK・NO			
内 訳 調 書 （期末のみ）	☒ ・試算表の金額と合っているか ☒ ・問題のあるものはないか	OK・NO			
（総会資料） 収支決算書類 収支決算書類 （期末のみ）	☒ ・試算表、元帳と一致しているか	OK・NO			
（総会資料） 利益（損失）剰余金処分（案） （期末のみ）	☒ ・収支決算書の未処分利益（損失）と一致しているか	OK・NO			

2024年度 決算監査（中間・期末）
（樹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	☒ ・正しく伝票処理されているか ☒ ・番号の抜けがないか	OK・NO			中村
入金伝票	☒ ・証憑書類（入金明細等）との照合 ☒ ・内部牽制機能の確認 確認は入出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			中村
出金伝票 （含む、銀行の自動引き落とし）	☒ ・証憑書類（請求書又は領収書等）との照合 ☒ ・内部牽制機能の確認 確認は入出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			中村
振替伝票 （銀行振込、振込入金、振替）	☒ ・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） ☒ ・内部牽制機能の確認 確認は入出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			中村
棚卸	☒ ・現金（前日の元帳とチェック） ☒ ・預金（上期（下期）末の試算表とチェック） ☒ ・在庫	OK・NO OK・NO OK・NO			中村
元帳 （中間は現預金（棚卸の項目参照） （期末は全体）	☒ ・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	☒ ・元帳との照合	OK・NO			中村
内訳調書 （期末のみ）	☒ ・試算表の金額と合っているか ☒ ・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）	☒ ・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）	☒ ・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

実施日：2025年4月18日

2024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	立会い人
（総会資料） 収支決算書類 （中間はなし）	☒ ・ 出納帳及び内訳表と一致しているか	☒ OK ☐ NO			
棚 卸	☒ ・ 預金 （出納帳の残高と一致しているか）	☒ OK ☐ NO			