

○○○○○合作社

決算審核報告書

本社理事會公鑒：茲將所送之業務報告及決算書表，經依合作社監事監查規則及章程相關規定審核後，繕具報告書如下，送請查照。
 所審核書表起迄日期自_____年____月____日起至_____年____月____日止
 編製日期_____年____月____日

資產負債表審核結果			收支餘絀表審核結果		
各項資產負債是否實在：	各項資產負債有否遺漏：	各項資產負債之估價是否正確：	各項收入費用是否確實，其數字是否正確：	各項收入費用是否合法：	賸餘或短絀之計算有無錯誤：
結餘分配或損失彌補是否合法			改進意見 或建議		
附 件 (_____年度各項法定書類) 1. 資產負債表 2. 收支餘絀表 3. 財產目錄 4. 結餘分配案 5. 業務報告書 本報告書經_____年____月____日第○屆第○次監事會通過 監事會主席_____ 監事_____					
(簽名或蓋章)					

本報告書業經_____年____月____日社員(代表)大會承認。

理事會主席_____ (簽名或蓋章)

○○○○○合作社

資 產 負 債 表

中華民國

年

月

日

單位：新台幣元

資 產 (借 方)				負債及社員權益 (貸 方)			
會 計 科 目	小 計		總 計	會 計 科 目	小 計		總 計
流動資產				流動負債			
現 金				應 付 帳 款			
銀 行 存 款				應 付 費 用			
應 收 帳 款				公 益 金			
應 收 票 據				應 退 股 金			
存 貨				應 付 股 息			
				應付理事職員酬勞金			
				應付社員分配金			
遞延資產							
預 付 款 項				長期負債			
開 辦 費				長 期 借 款			
租 賃 費							
固定資產							
土 地				其他負債			
建 築 物				存 入 保 證 金			
減：累 計 折 舊				暫 收 款			
生 財 器 具							
減：累 計 折 舊							
什 項 設 備				社員權益			
減：累 計 折 舊				股 金			
				法 定 公 積			
				資 本 公 積			
其他資產				特 別 公 積			
聯 合 社 出 資 金				累 積 盈 虧			
公 積 基 金				本 期 餘 絀			
存 出 保 證 金							
暫 付 款							
資 產 總 計				負債及社員權益總計			

製表

會計

經理

理事會主席

填表說明：一、會計科目由合作社依照規定科目就其實際經營業務情形，予以填寫。

二、本表編制日期，須以合作社章程規定之業務年度最後一日為準。

○○○○○合作社

結餘分配案

中華民國_____年____月____日

分 配 項 目	金 額			
	小	計	合	計
結餘總數			xxx	xx
本期結餘				
累積結餘		xxx	xx	
減：累積短絀		xxx	xx	
股 息		xxx	xx	
應分配結餘	%	xxx	xx	xx
分配數				
1. 公積金				
2. 公益金				
3. 理事、事務員及技術員 酬勞金		xxx	xx	xxx
4. 社員分配金	%		xx	
	%	xxx	xx	
	%	xxx	xx	
	%	xxx	xx	
	%	xxx	xx	

製表

會計

經理

理事會主席

填表說明：

- 一、本表編製日期，須以合作社章程規定之業務年度最後一日為準。
- 二、比例應依照合作社章程規定之百分比計算。
- 三、單位新台幣元

○○○○○合作社

收 支 餘 絀 表

自____年____月____日至____年____月____日止

付 方 科 目	金 額		收 方 科 目	金 額	
業務支出			業務收入		
XX支出			XX收入		
XX支出			XX收入		
XX支出			XX收入		
管理費用支出			業務外收入		
XX支出			XX收入		
XX支出			XX收入		
業務外支出					
XX支出					
XX支出					
本期損益					
合 計	XXX	XX	合 計	XXX	XX

製表

會計

經理

理事會主席

填表說明：

- 一、收方及付方科目應由合作社依照規定科目，就其實際經營業務情形予以填寫。
- 二、本表與其他各表不同，必須註明自何時起至何時為止，否則失其意義。
- 三、起止日期須與合作社章程規定之業務年度相一致。

○○○○○合作社

財 產 目 錄

中華民國____年____月____日

會計科目	財產名稱	規格	單位	取得			編號		數量	單價	原 值		備抵折舊		現 值
				年	月	日	字	號			本 年 數	累 積 數			

製表

會計

經理

理事會主席

填表說明：

- 一、會計科目應依照資產負債表內之科目填寫。
- 二、土地現值，依政府公告之地價計算，房屋等固定資產，依時價估算之。
- 三、單位新台幣元。
- 四、原值指購時之價值。
- 五、本表編製日期，統以合作社章程規定之業務年度最後一日為準。